

**РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 РІК**

1. 3110000 Державне агентство автомобільних доріг України
(КПКВ ДБ) (найменування головного розпорядника коштів)
2. 3111000 Апарат Державного агентства автомобільних доріг України
(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3. 3111010 0456 Керівництво та управління у сфері будівництва, ремонту та утримання автомобільних доріг
(КПКВ ДБ) (КФКВ) (найменування бюджетної програми)

4. Ціль державної політики:

Забезпечення покращення стану мережі автомобільних доріг загального користування державного значення, її ефективного функціонування та розвитку

Мета бюджетної програми:

Реалізація державної політики у сфері дорожнього господарства.

Завдання бюджетної програми:

- 1) організація будівництва, реконструкції, ремонту та утримання автомобільних доріг загального користування державного значення, а також відповідних інженерних комунікацій і споруд
- 2) здійснення, відповідно до законодавства, державного регулювання і контролю у сфері дорожнього господарства, державного управління автомобільними дорогами загального користування державного значення
- 3) розробка пропозицій щодо формування державної політики у сфері дорожнього господарства, забезпечення її реалізації, а також розроблення і впровадження стратегії розвитку дорожнього господарства
- 4) підготовка та організація виконання державних програм з питань забезпечення надійного і безпечного руху автомобільними дорогами загального користування державного значення, вдосконалення і забезпечення розвитку дорожнього господарства

5. Видатки / надання кредитів

5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

(тис. грн)

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	69 140,1	167 032,8	135 281,3	97 892,7	-31 751,5
у т. ч.: загальний фонд	69 140,1	167 032,8	135 281,3	97 892,7	-31 751,5
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1. Забезпечення виконання функцій та завдань у сфері будівництва, ремонту та утримання автомобільних доріг, всього	69 140,1	167 032,8	135 281,3	97 892,7	-31 751,5
у т. ч.: загальний фонд	69 140,1	167 032,8	135 281,3	97 892,7	-31 751,5
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

За результатами аналізу виконання кошторису витрат за бюджетною програмою 3111010 "Керівництво та управління у сфері будівництва, ремонту та утримання автомобільних доріг" залишок невикористаних асигнувань становить 31 751,5 тис. грн, з яких:

залишок коштів за КЕКВ 2210 та КЕКВ 3100 становить 70,6 тис. грн. Залишок утворився в результаті проведення конкурентної процедури закупівлі товарів центральною закупівельною організацією Державне підприємство "Українські спеціальні системи".

залишок за КЕКВ 2240 становить 31492,9 тис. грн та пов'язаний зі зменшенням фактичної кількості годин надання юридичних послуг під час випуску Укравтодором боргових цінних паперів, відповідно до додаткової угоди від 14.12.2021 № 2 щодо зменшення ціни договору.

залишок за КЕКВ 2250 становить 144,0 тис. грн та виник у зв'язку зі зменшенням кількості відряджень за кордон внаслідок розповсюдження гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

залишок за КЕКВ 2800 становить 44,0 тис. грн та виник внаслідок економії у 2021 році зі сплати судових зборів.

5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

(тис. грн)

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2111	47 889,1	0,0	65 877,4	0,0	65 877,4	0,0	17 988,3	0,0	0,0	0,0
2120	10 535,6	0,0	13 993,0	0,0	13 993,0	0,0	3 457,4	0,0	0,0	0,0
2210	757,6	0,0	1 214,6	0,0	1 144,7	0,0	457,0	0,0	-69,9	0,0
2240	7 240,5	0,0	74 152,6	0,0	42 659,7	0,0	66 912,1	0,0	-31 492,9	0,0
2250	800,0	0,0	900,0	0,0	756,0	0,0	100,0	0,0	-144,0	0,0
2271	860,0	0,0	860,0	0,0	860,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2272	24,9	0,0	24,9	0,0	24,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2273	862,4	0,0	862,4	0,0	862,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2800	170,0	0,0	4 387,9	0,0	4 343,9	0,0	4 217,9	0,0	-44,0	0,0
3110	0,0	0,0	4 760,0	0,0	4 759,3	0,0	4 760,0	0,0	-0,7	0,0
Всього	69 140,1	0,0	167 032,8	0,0	135 281,3	0,0	97 892,7	0,0	-31 751,5	0,0

Кількість змін до плану 5, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 4

Пояснення щодо відхилень:

Законом України від 29.04.2021 № 1434-IX "Про внесення змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2021 рік" було передбачено збільшення обсягу видатків за бюджетною програмою 3111010 "Керівництво та управління у сфері будівництва, ремонту та утримання автомобільних доріг" на суму 97 892,7 тис. грн. Крім того, Укравтодором також вносилися зміни до розпису державного бюджету з метою ефективного використання бюджетних коштів.

6. Стан фінансової дисципліни

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітнього року	на кінець звітнього року		на початок звітнього року	на кінець звітнього року	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7
ВСЬОГО за бюджетною програмою	0,0	13,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Загальний фонд, всього	0,0	13,9	0,0	0,0	0,0	0,0
2210	0,0	13,9	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

Станом на 01.01.2021 дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні.

Станом на 01.01.2022 року обліковується дебіторська заборгованість у сумі 13860,00 грн за КЕКВ 2210 - передплата періодичних видань, кредиторська заборгованість відсутня.

7. Результативні показники

7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
1. Забезпечення виконання функцій та завдань у сфері будівництва, ремонту та утримання автомобільних доріг					
Кількість штатних одиниць в бюджетній установі (од.)	139,0	139,0	139,0	0,0	0,0
Орендована площа приміщень (кв. м.)	2 330,5	2 330,5	2 330,5	0,0	0,0
Кількість відряджень по Україні (од.)	34,0	34,0	96,0	0,0	62,0
Кількість відряджень за кордон (од.)	8,0	8,0	5,0	0,0	-3,0
Витрати, пов'язані із залученням та обслуговуванням внутрішніх та зовнішніх запозичень, у тому числі надання юридичних послуг та інших супровідних послуг (тис.грн.)		64 000,0	15 761,3	64 000,0	-48 238,7
Кількість годин надання юридичних послуг з питань залучення та обслуговування запозичень (годин)		4 000,0	2 220,0	4 000,0	-1 780,0
Кількість проведених відділом внутрішнього аудиту та аналізу внутрішніх аудитів підпорядкованих підприємств та організацій (шт.)	13,0	13,0	10,0	0,0	-3,0
Кількість придбаних ліцензій системи антивірусного захисту інформаційних ресурсів Державного агентства автомобільних доріг України (од.)	150,0	150,0	150,0	0,0	0,0
Кількість затверджених фінансових планів державних підприємств, що	11,0	11,0	11,0	0,0	0,0

належать до сфери управління Державного агентства автомобільних доріг України (шт.)					
Кількість придбаних ліцензій автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД (од.)		1 300,0	1 300,0	1 300,0	0,0
Кількість придбаної комп'ютерної техніки (од.)		88,0	82,0	88,0	-6,0
Кількість придбаного серверного і мережевого обладнання та джерел безперебійного живлення для сервера (од.)		12,0	30,0	12,0	18,0
Кількість проведених внутрішніх аудитів підпорядкованих підприємств та організацій на 1 працівника відділу внутрішнього аудиту та аналізу (шт.)	5,0	5,0	4,3	0,0	-0,7
Середня вартість однієї ліцензії системи антивірусного захисту Державного агентства автомобільних доріг України (тис.грн.)	0,6	0,6	0,3	0,0	-0,3
Середня вартість однієї ліцензії автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД (тис.грн.)		2,9	2,9	2,9	0,0
Середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки (тис.грн.)		23,1	34,5	23,1	11,4
Середня вартість однієї одиниці серверного і мережевого обладнання та джерел безперебійного живлення для сервера (тис.грн.)		241,7	70,3	241,7	-171,4
Частка виконаних рекомендацій Укравтодору, у загальній кількості наданих в результаті перевірок рекомендацій керівникам підпорядкованих підприємств і організацій (відс.)	50,0	50,0	84,0	0,0	34,0
Рівень забезпечення ліцензіями системи антивірусного захисту інформаційних ресурсів Державного агентства автомобільних доріг України (відс.)	100,0	100,0	100,0	0,0	0,0
Рівень виконання боргових зобов'язань вчасно і в повному обсязі (відс.)		100,0	100,0	100,0	0,0
Рівень забезпечення працівників новою комп'ютерною технікою (відс.)		63,3	59,0	63,3	-4,3
Рівень забезпечення ліцензіями користувачів автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД (відс.)		100,0	100,0	100,0	0,0

Пояснення щодо досягнення запланованих результатів

Кількість відряджень по Україні збільшилась у зв'язку з виробничою необхідністю.

Кількість відряджень за кордон скоротилася у зв'язку з розповсюдженням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

Витрати, пов'язані із залученням та обслуговуванням внутрішніх та зовнішніх запозичень, у тому числі надання юридичних послуг та інших супровідних послуг менші, ніж затверджені, внаслідок того, що 14.12.2021 була укладена Додаткова угода № 2 до договору про закупівлю послуг від 28.05.2021 №34 на зменшення загальної ціни договору.

Кількість годин надання юридичних послуг з питань залучення та обслуговування запозичень знизилась відповідно до додаткової угоди від 14.12.2021 № 2, умовами якої змінено ціну договору про закупівлю послуг від 28.05.2021 року № 34 в бік зменшення. Кількість проведених відділом внутрішнього аудиту та аналізу внутрішніх аудитів підпорядкованих підприємств та організацій зменшилась внаслідок розповсюдження гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

Кількість придбаної комп'ютерної техніки менша, ніж затверджена, внаслідок здорожчання однієї одиниці комп'ютерної техніки, в результаті чого відбулася закупівля меншої кількості техніки в цілому.

Кількість придбаного серверного і мережевого обладнання та джерел безперебійного живлення для сервера більша, ніж затверджена, внаслідок закупівлі більшої кількості одиниць мережевого обладнання у зв'язку з повною заміною застарілого для можливості контролю

локальної мережі, більшої пропускної здатності (швидкості локальної мережі та інтернету), забезпечення надійності та зменшення ризику проникнення в інформаційну мережу Укравтодору. При цьому не відбулося придбання серверного обладнання. Кількість проведених внутрішніх аудитів підпорядкованих підприємств та організацій на 1 працівника відділу внутрішнього аудиту та аналізу зменшилась у зв'язку зі зменшенням кількості аудитів внаслідок розповсюдження гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2.

Середня вартість однієї ліцензії системи антивірусного захисту Державного агентства автомобільних доріг України зменшилась внаслідок закупівлі товару за нижчою ринковою ціною.

Середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки збільшилась у зв'язку із зростанням ціни на комп'ютерну техніку, а також у зв'язку із дефіцитом в Україні на техніку іноземного виробництва. Закупівля комп'ютерної техніки відбулася відповідно до тендеру, проведеного для Укравтодору централізованою закупівельною організацією ДП "УСС".

Середня вартість однієї одиниці серверного і мережевого обладнання та джерел безперебійного живлення для сервера зменшилась внаслідок закупівлі більшої кількості одиниць мережевого обладнання, яке коштує дешевше, при цьому закупівля серверного обладнання, яке має більш високу вартість, не відбулась. Частка виконаних рекомендацій Укравтодору, у загальній кількості наданих в результаті перевірок рекомендацій керівникам підпорядкованих підприємств і організацій збільшилась у зв'язку з тим, що керівниками підпорядкованих підприємств і організацій покращено виконавську дисципліну щодо рекомендацій Укравтодору, наданих в результаті перевірок.

Рівень забезпечення працівників новою комп'ютерною технікою зменшився у зв'язку із здорожчанням однієї одиниці комп'ютерної техніки, в результаті чого відбулася закупівля меншої кількості техніки в цілому.

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2020 рік (факт за рік, що передусє звітному)			2021 рік (факт за звітний рік)			Відхилення (+/-)		
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Забезпечення виконання функцій та завдань у сфері будівництва, ремонту та утримання автомобільних доріг									
Кількість штатних одиниць в бюджетній установі (од.)	139,0	139,0		139,0	139,0		0,0	0,0	
Орендована площа приміщень (кв. м.)	2 328,9	2 328,9		2 330,5	2 330,5		1,6	1,6	
Кількість відряджень по Україні (од.)	70,0	70,0		96,0	96,0		26,0	26,0	
Кількість відряджень за кордон (од.)	6,0	6,0		5,0	5,0		-1,0	-1,0	
Витрати, пов'язані із залученням та обслуговуванням внутрішніх та зовнішніх запозичень, у тому числі надання юридичних послуг та інших супровідних послуг (тис.грн.)	0,0			15 761,3	15 761,3		15 761,3		
Кількість годин надання юридичних послуг з питань залучення та обслуговування запозичень (годин)	0,0			2 220,0	2 220,0		2 220,0		

Кількість проведених відділом внутрішнього аудиту та аналізу внутрішніх аудитів підпорядкованих підприємств та організацій (шт.)	8,0	8,0		10,0	10,0		2,0	2,0	
Кількість придбаних ліцензій системи антивірусного захисту інформаційних ресурсів Державного агентства автомобільних доріг України (од.)	150,0	150,0		150,0	150,0		0,0	0,0	
Кількість затверджених фінансових планів державних підприємств, що належать до сфери управління Державного агентства автомобільних доріг України (шт.)	0,0			11,0	11,0		11,0		
Кількість придбаних ліцензій автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД (од.)	10,0	10,0		1 300,0	1 300,0		1 290,0	1 290,0	
Кількість придбаної комп'ютерної техніки (од.)	0,0			82,0	82,0		82,0		
Кількість придбаного серверного і мережевого обладнання та джерел безперебійного живлення для сервера (од.)	0,0			30,0	30,0		30,0		
Кількість проведених внутрішніх аудитів підпорядкованих підприємств та організацій на 1 працівника відділу внутрішнього аудиту та аналізу (шт.)	4,6	4,6		4,3	4,3		-0,3	-0,3	
Середня вартість однієї ліцензії системи антивірусного захисту Державного агентства автомобільних доріг України (тис.грн.)	0,3	0,3		0,3	0,3		0,0	0,0	
Середня вартість однієї ліцензії автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД (тис.грн.)	5,0	5,0		2,9	2,9		-2,1	-2,1	
Середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки (тис.грн.)	0,0			34,5	34,5		34,5		
Середня вартість однієї одиниці серверного і мережевого обладнання та джерел безперебійного живлення для сервера (тис.грн.)	0,0			70,3	70,3		70,3		

Частка виконаних рекомендацій Укравтодору, у загальній кількості наданих в результаті перевірок рекомендацій керівникам підпорядкованих підприємств і організацій (відс.)	3,0	3,0		84,0	84,0		81,0	81,0
Рівень забезпечення ліцензіями системи антивірусного захисту інформаційних ресурсів Державного агентства автомобільних доріг України (відс.)	100,0	100,0		100,0	100,0		0,0	0,0
Рівень виконання боргових зобов'язань вчасно і в повному обсязі (відс.)	0,0			100,0	100,0		100,0	
Рівень забезпечення працівників новою комп'ютерною технікою (відс.)	0,0			59,0	59,0		59,0	
Рівень забезпечення ліцензіями користувачів автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД (відс.)	100,0	100,0		100,0	100,0		0,0	0,0
Кількість підготовлених та прийнятих нормативно-правових актів (шт.)	56,0	28,0	28,0	0,0			-56,0	

Пояснення щодо динаміки результативних показників

Показник "Орендована площа приміщень" збільшився у зв'язку із внесенням змін до договору оренди.

Показник "Кількість відряджень по Україні" збільшився у 2021 році у зв'язку з пом'якшенням карантинних обмежень у порівнянні з 2020 роком та як наслідок - збільшенням кількості проведених відділом внутрішнього аудиту та аналізу внутрішніх аудитів дорожніх підприємств та організацій.

Показник "Кількість відряджень за кордон" зменшився у зв'язку з відсутністю виробничої необхідності.

Показники "Витрати, пов'язані із залученням та обслуговуванням внутрішніх та зовнішніх запозичень, у тому числі надання юридичних послуг та інших супровідних послуг" та "Кількість годин надання юридичних послуг з питань залучення та обслуговування запозичень" були додані у 2021 році у зв'язку з необхідністю залучення запозичень.

Показник "Кількість проведених відділом внутрішнього аудиту та аналізу внутрішніх аудитів підпорядкованих підприємств та організацій" у 2020 році був менший у зв'язку з виконанням окремих положень постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.20 р. № 211 "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2".

Показник "Кількість проведених внутрішніх аудитів підпорядкованих підприємств та організацій на 1 працівника відділу внутрішнього аудиту та аналізу" у 2021 році зменшився у порівнянні з 2020 роком внаслідок більшої кількості проведених внутрішніх аудитів підпорядкованих підприємств та організацій та у зв'язку із меншою кількістю працівників, які приймали участь в аудитах дорожніх підприємств та організацій.

Показники "Кількість затверджених фінансових планів державних підприємств, що належать до сфери управління Державного агентства автомобільних доріг України", "Кількість придбаної комп'ютерної техніки", "Кількість придбаного серверного і мережевого обладнання та джерел безперебійного живлення для сервера", "Середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки", "Середня вартість однієї одиниці серверного і мережевого обладнання та джерел безперебійного живлення для сервера" не були передбачені у 2020 році.

Показник "Кількість придбаних ліцензій автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД" більший, ніж у 2020 році, у зв'язку зі збільшенням кількості користувачів автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД.

Показник "Середня вартість однієї ліцензії автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД" зменшився у результаті зниження закупівельної ціни за одну одиницю ліцензії автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД.

Здійснення заходів у сфері інформатизації (ліцензії та супровід програмного забезпечення, зв'язок, хостинг, технічне обслуговування, комплексна система захисту інформації)

Створення комплексної системи захисту інформації у Державному агентстві автомобільних доріг України (тис.грн.)	980,0	980,0	0,0	0,0			-980,0		
Рівень готовності введення в експлуатацію комплексної системи захисту інформації (відс.)	100,0	100,0	0,0	0,0			-100,0		
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
Показники "Створення комплексної системи захисту інформації у Державному агентстві автомобільних доріг України" та "Рівень готовності введення в експлуатацію комплексної системи захисту інформації" були вилучені при формуванні паспорта бюджетної програми на 2021 рік.									
Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах Державної казначейської служби України, станом на 01.01.2020 року									
Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах Державної казначейської служби України, станом на 01.01.2020 року (відс.)	100,0	100,0	0,0	0,0			-100,0		
Пояснення щодо динаміки результативних показників									
У 2021 році відсутня кредиторська заборгованість, зареєстрована в органах Державної казначейської служби України.									

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

Зміна у структурі напрямів використання бюджетних коштів відбулась на вимогу Міністерства фінансів України при формуванні паспорта бюджетної програми на 2021 рік, а також у зв'язку із здійсненням у 2021 році закупівлі офісної техніки, та послуг, пов'язаних із залученням та обслуговуванням внутрішніх та зовнішніх запозичень.

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

№ з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4
1	У 2021 році контрольні заходи органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства, не здійснювались.		

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

За бюджетною програмою 3111010 "Керівництво та управління у сфері будівництва, ремонту та утримання автомобільних доріг" у 2021 році здійснені видатки із загального фонду Державного бюджету України в сумі 135 281,3 тис. грн. (81 % від запланованого обсягу 167 032,8 тис. грн), які спрямовані, зокрема, на такі цілі: нарахована та виплачена заробітна плата з нарахуваннями працівникам Укравтодору, оплачені послуги, оплачені видатки на відрядження, оплачені видатки за комунальні послуги та енергоносії, придбані ліцензії автоматизованої системи електронного документообігу АСКОД та придбана комп'ютерна техніка. В цілому за бюджетною програмою відбулося досягнення запланованих показників.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Підвищення ефективності системи управління бюджетними коштами.	<p>Проведення постійного моніторингу та аналізу цільового та ефективного використання бюджетних коштів.</p> <p>Забезпечення обсягу видатків на заробітну плату працівників відповідно до обрахованої Укравтодором потреби для результативного виконання основних завдань, залучення висококваліфікованих спеціалістів та уникнення плінності кадрів.</p>

Голова Державного агентства автомобільних доріг України

(підпис)

Євген КУЗЬКІН

(ім'я та прізвище)