

## АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

<b>1500000</b>	Департамент капітального будівництва Харківської обласної державної адміністрації		
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		
<b>1510000</b>	Департамент капітального будівництва Харківської обласної державної адміністрації		
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)		
<b>1517322</b>	<b>0443</b>	Будівництво медичних установ та закладів	
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)	

### Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Розробка проектно-кошторисної документації на проведення аварійно-відновлювальних робіт та проведення робіт з реконструкції закладів охорони здоров'я

### Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік						
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
Розробка проектно-кошторисної документації на проведення аварійно-відновлювальних робіт та проведення робіт з реконструкції закладів охорони здоров'я															
<b>Ефективності</b>															
1	середня вартість робіт з розробки проектно-кошторисної документації для проведення аварійно-відновлювальних робіт	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 059 482,00	0,00	6 059 482,00	0,00	1,00
2	середня вартість 1 кв м ремонтних робіт.	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 455,00	0,00	142 455,00	0,00	1,00
<b>Якості</b>															
3	рівень виконання робіт з розробки проектно-кошторисної документації	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	32,00	0,00	0,32
4	рівень виконання робіт	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	50,00	0,00	0,50

### Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00+1,00) / 2 * 100 = 100,00$$

100,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (0,32+0,50) / 2 * 100 = 41,00$$

41,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = () / 0 * 100 = 0,00 = 100,00 \cdot 0,0000 = 1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

**Визначення ступеню ефективності**

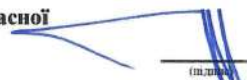
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	100,00	+	41,00	+	0,00	=	141,00
-----	------------------------	--------	---	-------	---	------	---	--------

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **низьку ефективність**

**В.о. директора Департаменту капітального будівництва Харківської обласної військової адміністрації**

  
Світлана ІВАНСЬКА  
(підпис)

**Головний бухгалтер**

  
Світлана МІШНЬОВА  
(підпис)

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **1500000** Департамент капітального будівництва Харківської обласної державної адміністрації  
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2. **1510000** Департамент капітального будівництва Харківської обласної державної адміністрації  
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1517322** **0443** Будівництво медичних установ та закладів  
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування закладів охорони здоров'я, зручності відвідування та перебування пацієнтів в лікувальних закладах, створення належних умов лікування

#### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

##### 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	0,00	25 320 988,00	25 320 988,00	0,00	6 133 463,56	6 133 463,56	0,00	-19 187 524,44	-19 187 524,44
1	<i>Розробка проектно-кошторисної документації на проведення аварійно-відновлювальних робіт та проведення робіт з реконструкції закладів охорони здоров'я</i>	0,00	25 320 988,00	25 320 988,00	0,00	6 133 463,56	6 133 463,56	0,00	-19 187 524,44	-19 187 524,44

Розбіжності пояснюються неможливістю використання коштів у 2023 році у зв'язку з обмеженими термінами проектування з технічних причин та економією коштів.

##### 5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	25 320 988,00	6 133 463,56	-19 187 524,44
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	25 320 988,00	6 133 463,56	-19 187 524,44

Розбіжності пояснюються неможливістю використання коштів у 2023 році у зв'язку з обмеженими термінами проектування з технічних причин та економією коштів.

3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

##### 5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Розробка проектно-кошторисної документації на проведення аварійно-відновлювальних робіт та проведення робіт з реконструкції закладів охорони здоров'я										
<b>Затрат</b>										
1	обсяг видатків	0,00	25 320 988,00	25 320 988,00	0,00	6 133 463,56	6 133 463,56	0,00	-19 187 524,44	-19 187 524,44
Розбіжності пояснюються неможливістю використання коштів у 2023 році у зв'язку з обмеженими термінами проектування з технічних причин та економією коштів.										
<b>Продукту</b>										
2	кількість проектів, які плануються розробити для проведення аварійно-відновлювальних робіт	0,00	4,00	4,00	0,00	3,00	3,00	0,00	-1,00	-1,00
Розбіжності пояснюються неможливістю виконання запланованого обсягу проектних робіт у 2023 році у зв'язку з обмеженими термінами проектування, з технічних причин та економією коштів										
3	кількість об'єктів, які плануються відремонтувати	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00	0,00	-1,00	-1,00
Розбіжності пояснюються неможливістю виконання запланованого обсягу проектних робіт у 2023 році у зв'язку з обмеженими термінами проектування та з технічних причин										
4	площа будівель, яка підлягає ремонту у звітному періоді	0,00	256,40	256,40	0,00	5,90	5,90	0,00	-250,50	-250,50

	<b>Ефективності</b>									
5	середня вартість робіт з розробки проектно-кошторисної документації для проведення аварійно-відновлювальних робіт	0,00	6 059 482,00	6 059 482,00	0,00	6 059 482,00	6 059 482,00	0,00	0,00	0,00
6	середня вартість 1 кв.м ремонтних робіт	0,00	142 455,00	142 455,00	0,00	142 455,00	142 455,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
7	рівень виконання робіт з розробки проектно-кошторисної документації	0,00	100,00	100,00	0,00	32,00	32,00	0,00	-68,00	-68,00
Розбіжності пояснюються неможливістю виконання запланованого обсягу проектних робіт у 2023 році у зв'язку з обмеженими термінами проектування та з технічних причин										
8	рівень виконання робіт	0,00	100,00	100,00	0,00	50,00	50,00	0,00	-50,00	-50,00
Розбіжності пояснюються неможливістю виконання запланованого обсягу проектних робіт у 2023 році у зв'язку з обмеженими термінами проектування та з технічних причин										

#### 5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	6 133 463,56	6 133 463,56	0,00	0,00	0,00
1	Розробка проектно-кошторисної документації на проведення аварійно-відновлювальних робіт та проведення робіт з реконструкції закладів охорони здоров'я	0,00	0,00	0,00	0,00	6 133 463,56	6 133 463,56	0,00	0,00	0,00
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	6 133 463,56	6 133 463,56	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>									
2	кількість проектів, які планується розробити для проведення аварійно-відновлювальних робіт	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість об'єктів, які планується відремонтувати	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	площа будівель, яка підлягає ремонту у звітному періоді	0,00	0,00	0,00	0,00	5,90	5,90	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
5	середня вартість робіт з розробки проектно-кошторисної документації для проведення аварійно-відновлювальних робіт	0,00	0,00	0,00	0,00	6 059 482,00	6 059 482,00	0,00	0,00	0,00
6	середня вартість 1 кв.м ремонтних робіт	0,00	0,00	0,00	0,00	142 455,00	142 455,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
7	рівень виконання робіт з розробки проектно-кошторисної документації	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	0,00
8	рівень виконання робіт	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	X	25 320 988,00	6 133 463,56	-19 187 524,44	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	25 320 988,00	6 133 463,56	-19 187 524,44	X	X
Розбіжності пояснюються неможливістю використання коштів у 2023 році у зв'язку з обмеженими термінами проектування з технічних причин та економією коштів.							
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X	25 320 988,00	6 133 463,56	-19 187 524,44	X	X
	Реконструкція медичного комплексу Комунального некомерційного підприємства Ізюмської міської ради «Центральна міська лікарня Піщанської Богоматері» за адресою: Харківська область, Ізюмський район, м.Ізюм, вул. Залікарняна/пров.Залікарняний, 5/4	994 000 000,00	4 410 000,00	4 320 000,00	-90 000,00	4 320 000,00	989 680 000,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планованого показника							
Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюються економією коштів							
	Виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту : Реконструкція медичного комплексу Комунального некомерційного підприємства Ізюмської міської ради "Центральна міська лікарня Піщанської Богоматері" за адресою: Харківська область, Ізюмський район, м. Ізюм, вул. Залікарняна/пров. Залікарняний, 5/4 (Перша черга будівництва)	14 871 579,00	2 478 597,00	433 104,40	-2 045 492,60	2 598 626,40	989 680 000,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планованого показника							

Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюється неможливістю використання коштів у зв'язку з обмеженими термінами проектування							
Виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту : Реконструкція медичного комплексу Комунального некомерційного підприємства Ізюмської міської ради "Центральна міська лікарня Піщанської Богоматері" за адресою: Харківська область, Ізюмський район, м. Ізюм, вул. Залікарняна/пров. Залікарняний, 5/4" (Друга черга будівництва)	4 106 347,00	684 392,00	182 962,16	-501 429,84	1 097 772,98	3 008 574,02	
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюється неможливістю використання коштів у зв'язку з обмеженими термінами проектування							
Аварійно-відновлювальні роботи (реконструкція) будівлі КНП "ЦПМСД" Дергачівської міської ради, за адресою: Харківська область, Харківський район, м. Дергачі, вул. 1 Травня, 25	71 832 414,00	1 297 397,00	1 197 397,00	-100 000,00	24 652 849,47	47 179 564,53	
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюється тезничними причинами у зв'язку з погодними умовами у зимовий період							
Ремонт реставраційний частини приміщень пам'ятки архітектури місцевого значення "Офтальмологічний корпус" літ. Н-3 (охоронний номер 7269-Ха) Комунального некомерційного підприємства Харківської обласної ради "Обласна клінічна лікарня", за адресою: м. Харків, пр. Незалежності, 13. Вид робіт - Реставрація	97 853 615,00	16 308 935,00	0,00	-16 308 935,00	0,00	97 853 615,00	
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюється тезничними причинами у зв'язку з погодними умовами у зимовий період							
Виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту: «Реконструкція споруди цивільного захисту із добудовою Комунального некомерційного підприємства Харківської обласної ради «ОБЛАСНА ДИТЯЧА КЛІНІЧНА ЛІКАРНЯ №1», розташованої за адресою: Харківська область, місто Харків, вулиця Ключківська, будинок 337А»	850 000,00	141 667,00	0,00	-141 667,00	0,00	850 000,00	
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюється неможливістю використання коштів у зв'язку з обмеженими термінами проектування							

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець звітного року відсутня.

#### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма залишається актуальною у зв'язку з необхідністю подальшого виконання відповідних робіт в рамках Програми відновлення

#### ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

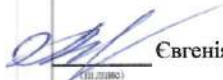
#### корисності бюджетної програм

У рамках бюджетної програми у 2023 році були проведені аварійно-відновлювальні роботи (реконструкція) 1 об'єкту охорони здоров'я та виготовлена проектно-кошторисна документація об'єкту охорони здоров'я для подальшого проведення аварійно-відновлювальних робіт та реконструкції будівлі, що забезпечить належний рівень доступності та якості отримання послуг охорони здоров'я.

#### довгострокових наслідків бюджетної програми

Подальша реалізація бюджетної програми дозволить розпочати будівельні роботи та створити належні умови для функціонування закладів охорони здоров'я.

Головний бухгалтер



Євгенія МІШНЬОВА

(Підпис)