

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1. 1500000 Департамент капітального будівництва Харківської обласної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 Департамент капітального будівництва Харківської обласної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1517368 Виконання інвестиційних проектів за рахунок субвенцій з інших бюджетів
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування навчального закладу, забезпечення належного рівня доступності та якості отримання послуг у навчальному закладі

Створення належних умов для функціонування системи тепlopостачання та забезпечення належного рівня надання послуг населенню

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		Загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)	-	35,000	35,000	-	30,000	30,000	-	-5,000	-5,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків від планового показника пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку з погодними умовами</i>										
	в т.ч.									
1.1	Завдання 1. Проведення робіт з будівництва котельні	-	30,000	30,000	-	30,000	30,000	-	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника відсутні</i>										
1.2	Завдання 2. Проведення технічного переоснащення об'єкта	-	5,000	5,000	-	0	0	-	-5,000	-5,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника пояснюється неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку з погодними умовами</i>										

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

(тис.грн.)

№з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	-	-	-
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	-	-	-
1.2	інших надходжень	-	-	-
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	35,000	30,000	-5,000
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	35,000	30,000	-5,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
<i>Відхилення фактичних обсягів надходження від планових пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку з погодними умовами</i>				

3.	Залишок на кінець року	-	-	-
	в т. ч.	-	-	-
3.1	власні надходження	-	-	-
3.2	інші надходження	-	-	-
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
Завдання 1. Проведення робіт з будівництва котельні										
1	затрат									
	обсяг видатків	-	30,000	30,000	-	30,000	30,000	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками затрат відсутні</i>										
2	продукту									
	кількість проектів, по яким необхідно провести експертизу (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту відсутні</i>										
3	ефективності									
	середня вартість робіт з проведення експертизи проекту	-	30,000	30,000	-	30,000	30,000	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками ефективності відсутні</i>										
4	якості									
	рівень виконання робіт з проведення експертизи проекту (%)	-	100	100	-	100	100	-	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками якості відсутні</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>За результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості досягнуто 100% виконання робіт з проведення експертизи проекту</i>										
Завдання 2. Проведення технічного переоснащення об'єкта										
1	затрат									
	обсяг видатків	-	5,000	5,000	-	0,000	0,000	-	-5,000	-5,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками затрат пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку з погодними умовами</i>										
2	продукту									
	кількість об'єктів, які плануються технічно переоснастити (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	потужність системи тепlopостачання (мВт)	-	8,6	8,6	-	8,6	8,6	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту відсутні</i>										
3	ефективності									
	середня вартість 1 мВт потужності системи тепlopостачання	-	4 391,502	4 391,502	-	4 391,502	4 391,502	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками ефективності відсутні</i>										
4	якості									
	рівень виконання робіт (%)	-	93	93	-	92	92	-	-1	-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками якості пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку з погодними умовами</i>										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників
За результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості досягнуто 92% виконання робіт з технічного переоснащення котельні

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

(тис.грн.)

№ 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
	Видатки (надані кредити)	-	-	-	-	30,000	30,000	-	-	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>Збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року, не відбувалося, у зв'язку з відсутністю показників у 2018 році для здійснення порівняння</i>										
	в т.ч.									
	Проведення робіт з будівництва котельні	-	-	-	-	30,000	30,000	-	-	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
<i>Збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів не відбувалося, у зв'язку з відсутністю показників у 2018 році для здійснення порівняння</i>										
1.	затрат									
	обсяг видатків	-	-	-	-	30,000	30,000	-	-	-
2.	продукту									
	кількість проектів, по яким необхідно провести експертизу (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
3.	ефективності									
	середня вартість робіт з проведення експертизи проекту	-	-	-	-	30,000	30,000	-	-	-
4.	якості									
	рівень виконання робіт з проведення експертизи проекту (%)	-	-	-	-	100	100	-	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
<i>Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо проаналізувати у зв'язку з відсутністю показників у 2018 році для здійснення порівняння</i>										
	Проведення технічного переоснащення об'єкта	-	-	-	-	0	0	-	-	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
<i>Збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів не відбувалося у зв'язку з відсутністю показників у 2018 році для здійснення порівняння</i>										
1.	затрат									
	обсяг видатків	-	-	-	-	0	0	-	-	-
2.	продукту									
	кількість об'єктів, які плануються технічно переоснастити (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
	потужність системи теплопостачання (мВт)	-	-	-	-	8,6	8,6	-	-	-
3.	ефективності									
	середня вартість 1 мВт потужності системи теплопостачання	-	-	-	-	4 391,502	4 391,502	-	-	-
4.	якості									
	рівень виконання робіт (%)	-	-	-	-	92	92	-	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо проаналізуватися у зв'язку з відсутністю показників у 2018 році для здійснення порівняння

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (програми) всього	План на звітний період	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.	Надходження всього:		35,000	30,000	-5,000		
	Бюджет розвитку за джерелами	x	-	-	-	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	-	-	-	x	x
	Запозичення до бюджету	x	-	-	-	x	x
	Інші джерела	x	35,000	30,000	-5,000	x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
Відхилення фактичних надходжень від планового показника пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку з погодними умовами							
2.	Видатки бюджету розвитку		35,000	30,000	-5,000		
	всього:	-	35,000	30,000	-5,000	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Відхилення фактичних надходжень від касових видатків пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку з погодними умовами							
2.1	Всього за інвестиційними проектами	51 724,917	35,000	30,000	-5,000	35 555,868	16 169,049
	<i>Нове будівництво твердопаливної котельні на території Мереф'янського медичного ліцею по вул. Дніпровській, 233 в м.Мерефа Харківського району Харківської області</i>	13 958,000	30,000	30,000	0,000	726,287	13 231,713
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника відсутні							
	<i>Технічне переоснащення системи тепlopостачання з установкою модульних котелів на твердому паливі в смт. Чкаловське Чугуївського району Харківської області (коригування)</i>	37 766,917	5,000	0,000	-5,000	34 829,581	2 937,336
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку з погодними умовами							
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	-	-	-	-	-	-

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець звітної року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми Бюджетна програма залишається актуальною у зв'язку з необхідністю подальшого виконання відповідних робіт в рамках інвестиційних проектів

ефективності бюджетної програми Заходи, здійснені у 2019 році, спрямовані на створення належних умов для функціонування навчального закладу, забезпечення належного рівня доступності та якості отримання послуг у навчальному закладі

корисності бюджетної програми У рамках бюджетної програми проведено експертизу проекту з будівництва твердопаливної котельні на території Мереф'янського медичного ліцею

довгострокових наслідків бюджетної програми Подальша реалізація бюджетної програми дозволить розпочати роботи з будівництва твердопаливної котельні на території Мереф'янського медичного ліцею та закінчити роботи з технічного переоснащення системи тепlopостачання в смт. Чкаловське

Начальник відділу бухгалтерського обліку та забезпечення діяльності Департаменту капітального будівництва Харківської обласної державної адміністрації — головний бухгалтер



Свєнєнє МІШНЬОВА