

**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. 1517370 Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:  
Створення належних умов для функціонування закладів охорони здоров'я та культури, забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг у закладах соціальної інфраструктури
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)	-	1 418,817	1 418,817	-	1 347,826	1 347,826	-	-70,991	-70,991
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків від планового показника пояснюються економією коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку та в результаті зменшення вартості робіт з авторського нагляду відповідно до договірної ціни та укладеного договору</i>										
в т.ч.										
1.1	Завдання 1. Проведення капітального ремонту будівлі установи охорони здоров'я	-	160,257	160,257	-	160,257	160,257	-	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 капітального ремонту покрівлі будинку культури	-	1 213,560	1 213,560	-	1 152,583	1 152,583	-	-60,977	-60,977
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 пояснюються економією коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку</i>										
1.3	Завдання 3. Проведення капітального ремонту будинку культури	-	45,000	45,000	-	34,986	34,986	-	-10,014	-10,014
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 пояснюються економією коштів в результаті зменшення вартості робіт з авторського нагляду відповідно до договірної ціни та укладеного договору</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	1 418,817	1 418,817	0,000
	в т. ч.	-	-	-
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	1 418,817	1 418,817	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
<i>Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових відсутні</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
<b>Завдання 1. Проведення капітального ремонту будівлі установи охорони здоров'я</b>										
1	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	160,257	160,257	-	160,257	160,257	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками затрат відсутні</i>										
2	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, які плануються відремонтувати (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	загальна площа будівлі, що підлягає капітальному ремонту у звітному періоді (кв.м)	-	5,57	5,57	-	5,57	5,57	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту відсутні</i>										
3	<b>ефективності</b>									
	середня вартість 1 кв.м ремонтних робіт	-	28,724	28,724	-	28,724	28,724	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками ефективності відсутні</i>										
4	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт (%)	-	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 будівельних робіт згідно проектно-кошторисної документації</i>										
<b>Завдання 2. Проведення капітального ремонту покрівлі будинку культури</b>										
1	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	1 213,560	1 213,560	-	1 152,583	1 152,583	-	-60,977	-60,977
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками затрат виникла в результаті економії коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку</i>										
2	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, які плануються відремонтувати (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	загальна площа покрівлі, що підлягає капітальному ремонту у звітному періоді (кв.м)	-	1 545,9	1 545,9	-	1 545,9	1 545,9	-	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту відсутні</i>										
<b>3</b>	<b>ефективності</b>									
	вартість 1 кв.м ремонтних робіт	-	0,785	0,785	-	0,746	0,746	-	-0,039	-0,039
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками ефективності виникла в результаті економії коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку</i>										
<b>4</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт (%)	-	100	100	-	100	100	-	0	0
Пояснення щодо 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 напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>За результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості досягнуто 100% виконання будівельних робіт згідно проектно-кошторисної документації</i>										
<b>Завдання 3. Проведення капітального ремонту будинку культури</b>										
<b>1</b>	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	45,000	45,000	-	34,986	34,986	-	-10,014	-10,014
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками затрат виникли в результаті зменшення вартості робіт з авторського нагляду відповідно до договірної ціни та укладеного договору</i>										
<b>2</b>	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, на яких необхідно здійснити авторський нагляд (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>										
<b>3</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість одного дня робіт з проведення авторського нагляду	-	1,620	1,620	-	1,620	1,620	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками ефективності відсутні</i>										
<b>4</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт з авторського нагляду (%)	-	100	100	-	100	100	-	0	0
Пояснення щодо 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 напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>За результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості досягнуто 100% виконання робіт з авторського нагляду</i>										

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

№ 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)	-	-	-	-	1347,826	1347,826	-	-	-
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 капітального ремонту будівлі установи охорони здоров'я	-	-	-	-	160,257	160,257	-	-	-
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>										

<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	-	-	-	160,257	160,257	-	-	-
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, які планується відремонтувати (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
	загальна площа будівлі, що підлягає капітальному ремонту у звітному періоді (кв.м)	-	-	-	-	5,57	5,57	-	-	-
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість 1 кв.м. ремонтних робіт	-	-	-	-	28,724	28,724	-	-	-
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт (%)	-	-	-	-	100	100	-	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
<i>Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо проаналізуватися у зв'язку з відсутністю показників у 2018 році для здійснення порівняння</i>										
	<b>Проведення капітального ремонту покрівлі будинку культури</b>	-	-	-	-	1 152,583	1 152,583	-	-	-
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>										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	-	-	-	1 152,583	1 152,583	-	-	-
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, які планується відремонтувати (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
	загальна площа покрівлі, що підлягає капітальному ремонту у звітному періоді (кв.м)	-	-	-	-	1 545,9	1 545,9	-	-	-
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	вартість 1 кв.м. ремонтних робіт	-	-	-	-	0,746	0,746	-	-	-
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт (%)	-	-	-	-	100	100	-	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
<i>Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо проаналізуватися, у зв'язку з відсутністю показників у 2018 році для здійснення порівняння</i>										
	<b>Проведення капітального ремонту будинку культури</b>	-	-	-	-	34,986	34,986	-	-	-
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>										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	-	-	-	34,986	34,986	-	-	-
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, на яких необхідно здійснити авторський нагляд (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість одного дня робіт з проведення авторського нагляду	-	-	-	-	1,620	1,620	-	-	-

4.	якості								
	рівень виконання робіт з авторського нагляду (%)	-	-	-	-	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>									

## 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.	<b>Надходження всього:</b>	-	1 418,817	1 418,817	-	-	-
	Бюджет розвитку за джерелами	x	-	-	-	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	1 418,817	1 418,817	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	-	-	-	x	x
	Інші джерела	x	-	-	-	x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
<i>Відхилення фактичних надходжень від планового показника відсутні</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку</b>	x	1 418,817	1 347,826	- 70,991	x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
<i>Відхилення касових видатків від планового показника пояснюються економією коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку та в результаті зменшення вартості робіт з авторського нагляду відповідно до договірної ціни та укладеного договору</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>	10 408,415	1 418,817	1 347,826	- 70,991	9 853,678	-
	<i>Капітальний ремонт фельдшерсько-акушерського пункту в с. Максимівка по вул. Центральна, 19а, Сахновщинського району Харківської області (коригування)</i>	1 901,500	160,257	160,257	-	1 901,500	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
<i>Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника відсутні</i>							
	<i>Капітальний ремонт покрівлі районного Будинку культури. Вул. Народна, 2, с. Сахновщина Харківської області</i>	1 213,560	1 213,560	1 152,583	- 60,977	1 201,004	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
<i>Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюється економією коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку</i>							
	<i>Капітальний ремонт Кегичівського районного Будинку культури, за адресою: 64003 Харківська область, селище Кегичівка, вул. 1 Травня, 9 (коригування)</i>	7 293,355	45,000	34,986	- 10,014	6 751,174	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
<i>Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюється економією коштів в результаті зменшення вартості робіт з авторського нагляду відповідно до договірної ціни та укладеного договору</i>							
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	-	-	-	-	-	-

## 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 інвестиційних проектів

**ефективності бюджетної програми** Заходи, здійснені у 2019 році, спрямовані на створення належних умов для функціонування закладів охорони здоров'я та культури, забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг у закладах соціальної інфраструктури

**корисності бюджетної програми** У рамках бюджетної програми проведено капітальний ремонт приміщень закладу охорони здоров'я та покрівлі будинку культури, що надало можливість створити належні умови для функціонування закладів охорони здоров'я та культури, сприяло забезпеченню належного рівня доступу до отримання послуг у закладах соціальної інфраструктури

**довгострокових наслідків бюджетної програми** Реалізація бюджетної програми дозволить у подальшому створювати належні умови для функціонування закладів соціальної інфраструктури, а саме охорони здоров'я та культури

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



Євгенія МІШНЬОВА