

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2019 рік

1. 1500000 (КПКВК МБ) Департамент капітального будівництва Харківської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 (КПКВК МБ) Департамент капітального будівництва Харківської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
3. 1518311 (КПКВК МБ) Охорона та раціональне використання природних ресурсів (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:  
Забезпечення належного очищення стічних вод, недопущення забруднення водних ресурсів та навколишнього середовища

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

**5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками 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)	-	19 000,000	19 000,000	-	15 675,614	15 675,614	-	- 3 324,386	- 3 324,386
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 із погодними умовами</i>										
	в т.ч.									
1.1	Завдання 1. Забезпечення проведення реконструкції очисних споруд каналізації	-	19 000,000	19 000,000	-	15 675,614	15 675,614	-	- 3 324,386	- 3 324,386
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку із 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	-	19 000,000		-	15 842,746		-	-3 157,254	
	в т.ч.									
2.1	власні надходження	-			-			-		
2.2	надходження позик	-			-			-		
2.3	повернення кредитів	-			-			-		
2.4	інші надходження	-	19 000,000		-	15 842,746		-	-3 157,254	
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових										
<i>Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку із 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
<b>Завдання 1. Забезпечення проведення реконструкції очисних споруд каналізації</b>										
1	затрат									
	обсяг видатків	-	19 000,000	19 000,000	-	15 675,614	15 675,614	-	-3 324,386	-3 324,386

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками затрат виникли в результаті неможливості технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку із погодними умовами</i>										
<b>2</b>	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, на яких планується проведення реконструкції (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	загальна площа, яка підлягає реконструкції у звітному періоді (кв.м)	-	4 216,5	4 216,5	-	3 478,8	3 478,8	-	-737,7	-737,7
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту виникли в результаті неможливості технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку із погодними умовами</i>										
<b>3</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість 1 кв.м робіт з реконструкції об'єкта	-	4,506	4,506	-	4,506	4,506	-	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 (%)	-	76	76	-	72	72	-	-4	-4
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками якості виникли в результаті неможливості технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку із погодними умовами</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 виконання робіт на рівні 72% від загального обсягу робіт, передбаченого проектно-кошторисною документацією</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)	-	-	-	-	15 675,614	15 675,614	-	-	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>Збільшення (зменшення) обсягів проведення 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.									
	Забезпечення проведення реконструкції очисних споруд каналізації	-	-	-	-	15 675,614	15 675,614	-	-	-
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	-	-	-	-	15 675,614	15 675,614	-	-	-
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, на яких планується проведення реконструкції (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
	загальна площа, яка підлягає реконструкції у звітному періоді (кв.м)	-	-	-	-	3 478,8	3 478,8	-	-	-
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість 1 кв.м робіт з реконструкції об'єкта	-	-	-	-	4,506	4,506	-	-	-
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт (%)	-	-	-	-	72	72	-	-	-
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>	x	19 000,000	15 842,746	- 3 157,254	x	x
	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	19 000,000	15 842,746	- 3 157,254	x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
<i>Відхилення фактичних надходжень від планового показника пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку із погодними умовами</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку</b>	x	19 000,000	15 675,614	- 3 324,386	x	x
	<b>всього:</b>	x	19 000,000	15 675,614	- 3 324,386	x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
<i>Відхилення касових видатків від планового показника пояснюються неможливістю технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку із погодними умовами</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>	75 251,251	19 000,000	15 675,614	-3324,386	53 829,091	21 422,160
	<i>Реконструкція очисних споруд каналізації Малоदानилівської селищної ради Дергачівського району Харківської області (коригування)</i>	75 251,251	19 000,000	15 675,614	-3324,386	53 829,091	21 422,160
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
<i>Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника виникло в результаті неможливості технологічного виконання робіт у зимовий період у зв'язку із погодними умовами</i>							
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x	-	-	-	x	x

## 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 забезпечення належного очищення стічних вод, недопущення забруднення водних ресурсів та навколишнього середовища.

**корисності бюджетної програми** У рамках бюджетної програми продовжено безпосереднє виконання робіт з реконструкції очисних споруд каналізації.

**довгострокових наслідків бюджетної програми** Подальша реалізація бюджетної програми сприятиме забезпеченню належного рівня очищення стічних вод, недопущенню забруднення водних ресурсів та навколишнього середовища.

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



Євгенія МІШНЬОВА