

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2020 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. 1517321 Будівництво освітніх установ та закладів  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування загальноосвітніх навчальних установ та закладів, дошкільного навчального закладу, забезпечення належного рівня доступності та якості отримання послуг загальноосвітніх закладів

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)	-	5 177,000	5 177,000	-	5 055,373	5 055,373	-	-121,627	-121,627
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
<i>Відхилення касових видатків від планового показника пояснюються відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підряду наприкінці грудня 2020 року та не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</i>										
в т.ч.										
1.1	Завдання 1. Проведення реконструкції системи тепlopостачання закладу освіти	-	4 566,000	4 566,000	-	4 566,000	4 566,000	-	0	0
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 відсутні</i>										
1.2	Завдання 2. Розробка проєктно-кошторисної документації та проведення ремонтно-реставраційних робіт закладу освіти	-	600,000	600,000	-	489,373	489,373	-	-110,627	-110,627
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 відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підряду наприкінці грудня 2020 року</i>										
1.3	Завдання 3. Проведення заходів щодо введення об'єкта в експлуатацію	-	11,000	11,000	-	0,000	0,000	-	-11,000	-11,000
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 не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</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	5 177,000	5 065,373	-111,627
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	5 177,000	5 065,373	-111,627
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
<i>Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових пояснюються відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підряду наприкінці грудня 2020 року та не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</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 напрямами 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 реконструкції системи тепlopостачання закладу освіти</b>										
1	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	4 566,000	4 566,000	-	4 566,000	4 566,000	-	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, на яких планується провести реконструкцію систем тепlopостачання (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	потужність системи тепlopостачання (мВт)	-	1,31	1,31	-	1,31	1,31	-	0	0
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 0,1 мВт потужності системи тепlopостачання	-	1 193,47	1 193,47	-	1 193,47	1 193,47	-	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 (%)	-	36	36	-	36	36	-	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 напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>За результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості досягнуто на рівні запланованих 36%</i>										
<b>Завдання 2. Розробка проектно-кошторисної документації та проведення ремонтно-реставраційних робіт закладу освіти</b>										
1	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	600,000	600,000	-	489,373	489,373	-	-110,627	-110,627
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками затрат пояснюються відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підряду наприкінці грудня 2020 року</i>										
2	<b>продукту</b>									
	кількість проектів, які планується розробити для проведення реставрації будівлі (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0



	кількість об'єктів, на яких планується проведення реставрації будівлі (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	площа будівлі, яку планується відремонтувати у звітному періоді (кв.м.)	-	37,3	37,3	-	0	0	-	-37,3	-37,3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту пояснюються відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підряду наприкінці грудня 2020 року</i>										
<b>3</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість робіт з розробки проектно-кошторисної документації	-	1 828,18	1 828,18	-	1 828,18	1 828,18	-	0	0
	середня вартість 1 кв.м. робіт з проведення реставрації будівлі	-	13,07	13,07	-	0	0	-	-13,07	-13,07
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками ефективності пояснюються відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підряду наприкінці грудня 2020 року</i>										
<b>4</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт з розробки проектно-кошторисної документації (%)	-	100	100	-	100	100	-	0	0
	рівень виконання робіт з проведення реставрації будівлі (%)	-	3	3	-	0	0	-	-3	-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками якості пояснюються відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підряду наприкінці грудня 2020 року</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення										
<i>За результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості досягнуто 100 % виконання робіт з розробки проектно-кошторисної документації та проведення експертизи проекту, виконання робіт з реставрації будівлі не здійснювалося через відсутність часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підряду наприкінці грудня 2020 року</i>										
<b>Завдання 3. Проведення заходів щодо введення об'єкта в експлуатацію</b>										
<b>1</b>	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	11,000	11,000	-	0	0	-	-11,000	-11,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками затрат пояснюються не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</i>										
<b>2</b>	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, по яких планується отримати сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкту (од.)	-	1	1	-	0	0	-	-1	-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту пояснюються не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</i>										
<b>3</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість сертифікату відповідності закінченого будівництвом об'єкту	-	11,000	11,000	-	0	0	-	-11,000	-11,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками ефективності пояснюються не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</i>										
<b>4</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт (%)	-	100	100	-	0	0	-	-100	-100

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками якості пояснюються не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення										
<i>Заплановані показники невиконані у зв'язку з відмовою у видачі сертифікату відповідності закінченого будівництвом об'єкта Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</i>										

## 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)	-	1 574,638	1 574,638	-	5 055,373	5 055,373	-	321	321
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>Збільшення обсягів проведення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року відбувалося у зв'язку із збільшенням затверджених обсягів бюджетних призначень у 2020 році на виконання відповідних робіт</i>										
	в т.ч.									
	Проведення реконструкції системи тепlopостачання закладу освіти	-	-	-	-	4 566,000	4 566,000	-	-	-
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 зміни у структурі напрямів використання коштів не відбувалися у зв'язку з відсутністю показників у 2019 році для здійснення порівняння</i>										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	-	-	-	4 566,000	4 566,000	-	-	-
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, на яких планується провести реконструкцію систем тепlopостачання (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
	потужність системи тепlopостачання (МВт)	-	-	-	-	1,31	1,31	-	-	-
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість 0,1 мВт потужності системи тепlopостачання	-	-	-	-	1 193,47	1 193,47	-	-	-
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт (%)	-	-	-	-	36	36	-	-	-
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 2019 році для здійснення порівняння</i>										
	Розробка проєктно-кошторисної документації та проведення ремонтно-реставраційних робіт закладу освіти	-	-	-	-	489,373	489,373	-	-	-
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 зміни у структурі напрямів використання коштів не відбувалися у зв'язку з відсутністю показників у 2019 році для здійснення порівняння</i>										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	-	-	-	489,37	489,37	-	-	-
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	кількість проєктів, які планується розробити для проведення реставрації будівлі (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-

	кількість об'єктів, на яких планується проведення реставрації будівлі (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
	площа будівлі, яку планується відремонтувати у звітному періоді (кв.м.)	-	-	-	-	0	0	-	-	-
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість робіт з розробки проектно-кошторисної документації	-	-	-	-	1 828,183	1 828,183	-	-	-
	середня вартість 1 кв.м. робіт з проведення реставрації будівлі	-	-	-	-	0	0	-	-	-
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт з розробки проектно-кошторисної документації (%)	-	-	-	-	100	100	-	-	-
	рівень виконання робіт з проведення реставрації будівлі (%)	-	-	-	-	0	0	-	-	-
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 зміни у структурі напрямів використання коштів не відбувалися у зв'язку з відсутністю показників у 2019 році для здійснення порівняння</i>										
	Проведення заходів щодо введення об'єкта в експлуатацію	-	-	-	-	0	0	-	-	-
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 зміни у структурі напрямів використання коштів не відбувалися у зв'язку з відсутністю показників у 2019 році для здійснення порівняння</i>										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків	-	-	-	-	0	0	-	-	-
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	кількість об'єктів, по яких планується отримати сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкту (од.)	-	-	-	-	0	0	-	-	-
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	середня вартість сертифікату відповідності закінченого будівництвом об'єкту	-	-	-	-	0	0	-	-	-
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	рівень виконання робіт (%)	-	-	-	-	0	0	-	-	-
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 зміни у структурі напрямів використання коштів не відбувалися у зв'язку з відсутністю показників у 2019 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
<b>1.</b>	<b>Надходження всього:</b>	x	5 177,000	5 065,373	-111,627	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	-	-	-	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	5 177,000	5 065,373	-111,627	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 пояснюються відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підяду наприкінці грудня 2020 року та не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</i>							
<b>2.</b>	<b>Видатки бюджету розвитку</b>	x	5 177,000	5 055,373	-121,627	x	x
	<b>всього:</b>	x	5 177,000	5 055,373	-121,627	x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
<i>Відхилення касових видатків від планового показника пояснюються відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підяду наприкінці грудня 2020 року та не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</i>							
<b>2.1</b>	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>	119 048,636	5 177,000	5 055,373	-121,627	36 198,700	81 948,767
	<i>Реконструкція системи теплопостачання Красноградського коледжу КЗ "Харківська гуманітарно-педагогічна академія" Харківської обласної ради за адресою: вул. Московська, 47, м. Красноград, Харківська область</i>	15 634,471	4 566,000	4 566,000	0,000	5 605,991	10 028,480
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>Ремонтно-реставраційні роботи (реставрація) будівлі КОМУНАЛЬНОГО ЗАКЛАДУ "ХАРКІВСЬКИЙ ОБЛАСНИЙ ПАЛАЦ ДИТЯЧОЇ ТА ЮНАЦЬКОЇ ТВОРЧОСТІ" - пам'ятки історії місцевого значення (охоронний номер 13), що розташована за адресою: м. Харків, вул. Сумська, 37</i>	73 737,470	600,000	489,373	-110,627	1 828,183	71 909,287
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника							
<i>Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту від планового показника пояснюються відсутністю часу на проведення будівельних робіт у зв'язку з укладанням договору підяду наприкінці грудня 2020 року</i>							
	<i>Реконструкція нежитлового приміщення банку "Україна" для розміщення дошкільного навчального закладу, за адресою: вул. Комсомольська, 35 смт Близнюки Харківської обл. (корягування)</i>	29 676,695	11,000	0,000	-11,000	28 764,526	11,000
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 не здійсненням оплати за сертифікат відповідності закінченого будівництвом об'єкта у зв'язку з відмовою у його видачі Державною архітектурно-будівельною інспекцією України</i>							
<b>2.2</b>	<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:

<b>актуальності бюджетної програми</b>	Бюджетна програма залишається актуальною у зв'язку з необхідністю подальшого виконання відповідних робіт в рамках інвестиційних проєктів
<b>ефективності бюджетної програми</b>	Заходи, здійснені у 2020 році, спрямовані на створення належних умов для функціонування закладів освіти, що в подальшому забезпечить належний рівень доступності та якості отримання послуг загальноосвітніх закладів
<b>корисності бюджетної програми</b>	У рамках бюджетної програми розпочато роботи з проведення реконструкції системи тепlopостачання закладу освіти, розроблено проєктно-кошторисну документацію для подальшого проведення ремонтно-реставраційних робіт закладу освіти, що забезпечить належний рівень доступності та якості отримання послуг загальноосвітніх закладів
<b>довгострокових наслідків бюджетної програми</b>	Подальша реалізація бюджетної програми дозволить розпочати будівельні роботи та створити належні умови для функціонування загальноосвітніх навчальних установ та закладів

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



Євгенія МІШНЬОВА