

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 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. | 1517368 (КПКВК МБ) | Виконання інвестиційних проєктів за рахунок субвенцій з інших бюджетів (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування закладів фізичної культури і спорту, забезпечення належного рівня доступності та отримання якісних фізкультурно-оздоровчих послуг для мешканців району, створення сприятливих умов для проведення масових фізкультурно-оздоровчих та спортивних заходів

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) | - | 1 437,498 | 1 437,498 | - | 1 272,777 | 1 272,777 | - | -164,721 | -164,721 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника | | | | | | | | | | |
| | Відхилення касових видатків від планового показника пояснюються економією коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку на реконструкцію І-ого пускового комплексу (палацу спорту з плавальним басейном) | | | | | | | | | |
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Завдання 1. Проведення реконструкції закладу фізичної культури і спорту | - | 1 437,498 | 1 437,498 | - | 1 272,777 | 1 272,777 | - | -164,721 | -164,721 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника | | | | | | | | | | |
| | Відхилення касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника пояснюються економією коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку на реконструкцію І-ого пускового комплексу (палацу спорту з плавальним басейном) | | | | | | | | | |

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 | 1 437,498 | 1 437,498 | 0 |
| | в т.ч. | - | - | - |
| 2.1 | власні надходження | - | - | - |
| 2.2 | надходження позик | - | - | - |
| 2.3 | повернення кредитів | - | - | - |
| 2.4 | інші надходження | 1 437,498 | 1 437,498 | 0 |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових | | | | |
| | Відхилення фактичних обсягів надходження від планових відсутні | | | |
| 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 реконструкції закладу фізичної культури і спорту | | | | | | | | | | |
| 1 | затрат | | | | | | | | | |
| | обсяг видатків | - | 1 437,498 | 1 437,498 | - | 1 272,777 | 1 272,777 | - | -164,721 | -164,721 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками затрат пояснюються економією коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку на реконструкцію I-ого пускового комплексу (палацу спорту з плавальним басейном) | | | | | | | | | | |
| 2 | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість об'єктів, на яких планується проведення реконструкції (од.) | - | 1 | 1 | - | 1 | 1 | - | 0 | 0 |
| | площа будівель, яка підлягає реконструкції у звітному періоді (кв.м) | - | 36,3 | 36,3 | - | 36,3 | 36,3 | - | 0 | 0 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту відсутні | | | | | | | | | | |
| 3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | середня вартість 1 кв.м реконструкції будівель | - | 39,584 | 39,584 | - | 33,762 | 33,762 | - | -6 | -6 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками ефективності пояснюються економією коштів | | | | | | | | | | |
| 4 | якості | | | | | | | | | |
| | рівень виконання робіт (%) | - | 75 | 75 | - | 75 | 75 | - | 0 | 0 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками якості відсутні | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| За результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості досягнуто виконання робіт з реконструкції дитячо-юнацького спортивно-оздоровчого комплексу "Випел" в м. Балаклія Харківської області на рівні запланованих 75% від загального обсягу робіт, передбаченого проектно-кошторисною документацією. | | | | | | | | | | |

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) | - | 372,761 | 372,761 | - | 1 272,777 | 1 272,777 | - | 341 | 341 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року | | | | | | | | | | |
| <i>Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року пояснюються збільшенням бюджетних призначень у 2021 році на виконання відповідних робіт</i> | | | | | | | | | | |
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| | Проведення реконструкції закладу фізичної культури і спорту | - | - | - | - | 1 272,777 | 1 272,777 | - | - | - |
| 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 зміни у структурі напрямів використання коштів не відбувалися у зв'язку з відсутністю відповідних показників у 2020 році для здійснення порівняння</i> | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | обсяг видатків | - | - | - | - | 1 272,777 | 1 272,777 | - | - | - |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість об'єктів, на яких планується проведення реконструкції (од.) | - | - | - | - | 1 | 1 | - | - | - |
| | площа будівель, яка підлягає реконструкції у звітному періоді (кв.м) | - | - | - | - | 36,3 | 36,3 | - | - | - |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | середня вартість 1 кв.м реконструкції будівель | - | - | - | - | 39,584 | 39,584 | - | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|---|---|---|---|----|----|---|---|---|
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | рівень виконання робіт (%) | - | - | - | - | 75 | 75 | - | - | - |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів | | | | | | | | | | |
| Динаміку результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів неможливо проаналізувати, у зв'язку з відсутністю показників у 2020 році для здійснення порівняння | | | | | | | | | | |

5.5 "Виконання інвестиційних (просектів) програм":

| Код | Показник | Загальний обсяг фінансування проєкту (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: | | 1 437,498 | 1 437,498 | 0 | | |
| | 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 | 1 437,498 | 1 437,498 | 0 | x | x |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника | | | | | | | |
| Відхилення фактичних надходжень від планового показника відсутні | | | | | | | |
| 2. | Видатки бюджету розвитку | - | 1 437,498 | 1 272,777 | -164,721 | x | x |
| | всього: | | | | | | |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника | | | | | | | |
| Відхилення фактичних надходжень від касових видатків пояснюються економією коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку на реконструкцію І-ого пускового комплексу (палац спорту з злавальним басейном) | | | | | | | |
| 2.1 | Всього за інвестиційними проєктами | 119 978,151 | 1 437,498 | 1 272,777 | -164,721 | 81 446,250 | 38 531,901 |
| | Реконструкція нежитлових будівель і споруд по вул. Центральна, 4 в м. Балаклія Харківської області під комунальне підприємство Балаклійської районної ради Балаклійський районний дитячо-юнацький спортивно-оздоровчий комплекс "Вимпел". Коригування | 119 978,151 | 1 437,498 | 1 272,777 | -164,721 | 81 446,250 | 38 531,901 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту від планового показника | | | | | | | |
| Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту від планового показника пояснюються економією коштів згідно зведеного кошторисного розрахунку на реконструкцію І-ого пускового комплексу (палац спорту з плавальним басейном) | | | | | | | |
| 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 проєктів

ефективності бюджетної програми

Заходи, здійснені у 2021 році, дозволили провести реконструкцію І-ого пускового дитячо-юнацького спортивно-оздоровчого комплексу "Вимпел" в м. Балаклія Харківської області

корисності бюджетної програми

У рамках бюджетної програми у 2021 році проведено реконструкцію І-ого пускового комплексу (палац спорту з плавальним басейном) дитячо-юнацького спортивно-оздоровчого комплексу "Вимпел" в м. Балаклія Харківської області, що дозволило створити сприятливі умови для забезпечення фізичного і духовного розвитку всіх верств населення та створити нове місце масового відпочинку громадян

довгострокових наслідків бюджетної програми

Подальша реалізація бюджетної програми дозволить здійснювати реалізацію відповідних інвестиційних проєктів за рахунок коштів субвенції з бюджетів міських, селищних, сільських рад

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



Світлана МІШНЬОВА