

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2021 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. 1517363 Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування закладів охорони здоров'я, зручності відвідування та перебування пацієнтів в лікувальних закладах, створення належних умов лікування, покращення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я

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 напрямом використання бюджетних коштів":

№ 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)	-	32 143,469	32 143,469	-	28 746,661	28 746,661	-	-3 396,808	-3 396,808
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення касових видатків від планового показника пояснюються економією коштів										
1.1	Завдання 1. Проведення капітального ремонту приміщень закладів охорони здоров'я	-	18 542,833	18 542,833	-	17 858,583	17 858,583	-	-684,250	-684,250
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів пояснюються економією коштів										
1.2	Завдання 2. Розробка проєктно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту закладу охорони здоров'я	-	600,636	600,636	-	600,632	600,632	-	-0,004	-0,004
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів пояснюються економією коштів										
1.3	Завдання 3. Проведення реконструкції закладу фізичної культури і спорту	-	13 000,000	13 000,000	-	10 287,446	10 287,446	-	-2 712,554	-2 712,554
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів пояснюються економією коштів										

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

№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	32 143,469	29 395,982	-2 747,487
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	32 143,469	29 395,982	-2 747,487
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових пояснюються економією коштів				



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 напрямом 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 капітального ремонту приміщень закладів охорони здоров'я										
1	затрат									
	обсяг видатків	-	18 542,833	18 542,833	-	17 858,583	17 858,583	-	-684,250	-684,250
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками затрат пояснюються економією коштів										
2	продукту									
	кількість об'єктів, на яких планується проведення робіт з капітального ремонту приміщень (од.)	-	2	2	-	2	2	-	0	0
	площа будівлі, яку планується відремонтувати у звітному періоді (кв.м)	-	656,7	656,7	-	656,7	656,7	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту відсутні										
3	ефективності									
	середня вартість робіт з відновлення 1 кв.м. приміщень	-	29,747	29,747	-	27,485	27,485	-	-2,262	-2,262
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 (%)	-	100	100	-	100	100	-	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками якості відсутні										
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 100% виконання робіт з капітального ремонту закладів охорони здоров'я										
Завдання 2. Розробка проєктно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту закладу охорони здоров'я										
1	затрат									
	обсяг видатків	-	600,636	600,636	-	600,632	600,632	-	-0,004	-0,004
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками затрат пояснюються економією коштів										
2	продукту									
	кількість проєктів, які планується розробити для проведення капітального ремонту (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	кількість проєктів, які планується скоригувати для проведення капітального ремонту (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	кількість проєктів, по яких планується провести експертизу (од.)	-	1	1	-	1	1	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками продукту відсутні										
3	ефективності									
	середня вартість робіт з розробки проєктно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту	-	477,365	477,365	-	477,365	477,365	-	0	0







## 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)	-	8 554,891	8 554,891	-	28 746,661	28 746,661	-	336	336
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 пояснюються збільшенням бюджетних призначень у 2021 році</i>										
	в т.ч.									
	Проведення капітального ремонту приміщень закладів охорони здоров'я	-	8 554,891	8 554,891	-	17 858,583	17 858,583	-	209	209
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 обсягів проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також зміни у структурі напрямів використання коштів пояснюються збільшенням бюджетних призначень у 2021 році на виконання відповідних робіт</i>										
1.	затрат									
	обсяг видатків	-	8 554,891	8 554,891	-	17 858,583	17 858,583	-	209	209
2.	продукту									
	кількість об'єктів, на яких планується проведення робіт з капітального ремонту (од.)	-	2	2	-	2	2	-	0	0
	площа приміщень, яку планується відремонтувати у звітному періоді (кв.м.)	-	1 373,4	1 373,4	-	656,7	656,7	-	48	48
3.	ефективності									
	середня вартість робіт з відновлення 1 кв.м. приміщень	-	6,609	6,609	-	27,485	27,485	-	416	416
4.	якості									
	рівень виконання робіт (%)	-	100	100	-	100	100	-	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
<i>Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється збільшенням бюджетних призначень у 2021 році на виконання відповідних робіт</i>										
	Розробка проєктно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту закладу охорони здоров'я		-	-	-	600,632	600,632	-	-	-
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 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 2020 році для здійснення порівняння</i>										
1.	затрат									
	обсяг видатків	-	-	-	-	600,632	600,632	-	-	-
2.	продукту									
	кількість проєктів, які планується розробити для проведення капітального ремонту (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
	кількість проєктів, які планується скоригувати для проведення капітального ремонту (од.)					1	1			
	кількість проєктів, по яких планується провести експертизу (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-



3.	ефективності									
	середня вартість робіт з розробки проєктно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту	-	-	-	-	477,365	477,365	-	-	-
	середня вартість робіт з коригування проєктно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту	-	-	-	-	116,521	116,521	-	-	-
	середня вартість робіт з проведення експертизи проєктно-кошторисної документації	-	-	-	-	6,746	6,746	-	-	-
4.	якості									
	рівень виконання робіт з розробки проєктно-кошторисної документації для проведення	-	-	-	-	100	100	-	-	-
	рівень виконання робіт з коригування проєктно-кошторисної документації для проведення	-	-	-	-	100	100			
	рівень виконання робіт з проведення експертизи проєктно-кошторисної документації (%)	-	-	-	-	100	100	-	-	-

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

	Проведення реконструкції закладу фізичної культури і спорту	-	-	-	-	10 287,446	10 287,446	-	-	-
--	---	---	---	---	---	------------	------------	---	---	---

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

Збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також змін у структурі напрямів використання коштів не відбувалися у зв'язку з відсутністю показників у 2020 році для здійснення порівняння

1.	затрат									
	обсяг витратків	-	-	-	-	10 287,446	10 287,446	-	-	-
2.	продукту									
	кількість об'єктів, на яких планується проведення реконструкції (од.)	-	-	-	-	1	1	-	-	-
	площа будівель, яка підлягає реконструкції у звітному періоді (кв.м.)	-	-	-	-	328,4	328,4	-	-	-
3.	ефективності									
	середня вартість 1 кв.м реконструкції будівель	-	-	-	-	33,762	33,762	-	-	-
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 (проєктів) 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:	x	32 143,469	29 395,982	-2 747,487	x	x



	Бюджет розвитку за джерелами	x	-	-	-	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	22 143,469	19 395,982	2 747,487	x	x
	Запозичення до бюджету	x	-	-	-	x	x
	Інші джерела	x	10 000,00	10 000,00	-	x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
Відхилення фактичних надходжень від планового показника відсутні							
2.	Видатки бюджету розвитку	x	32 143,469	28 746,661	-3 396,808	x	x
	всього:	x	32 143,469	28 746,661	-3 396,808	x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Відхилення касових видатків від планового показника пояснюються економією коштів							
2.1	Всього за інвестиційними проєктами	142 623,420	32 143,469	28 746,661	-3 396,808	101 624,065	38 531,901
	Капітальний ремонт приміщень першого поверху відділення інтенсивної терапії корпусу літ. "А-5" Комунального некомерційного підприємства Харківської обласної ради "Обласна дитяча інфекційна клінічна лікарня" за адресою: м. Харків, просп. Героїв Сталінграду, 160 (коригування) (з виготовленням проектно-кошторисної документації)	10 287,000	8 542,833	8 336,357	-206,476	10 054,957	0
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							
	Капітальний ремонт приміщень третього поверху клінічно-діагностичної лабораторії корпусу літ. "А-5" Комунального некомерційного підприємства Харківської обласної ради "Обласна дитяча інфекційна клінічна лікарня" за адресою: м. Харків, просп. Героїв Сталінграду, 160	10 901,102	10 000,000	9 522,226	-477,774	9 522,226	0
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							
	Розробка проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту приміщень третього поверху клінічно-діагностичної лабораторії корпусу літ. "А-5" Комунального некомерційного підприємства Харківської обласної ради "Обласна дитяча інфекційна клінічна лікарня" за адресою: м. Харків, просп. Героїв Сталінграду, 160	1 457,167	600,636	600,632	-0,004	600,632	0
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							
	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	13 000,000	10 287,446	-2 712,554	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 I-ого пускового комплексу (палацу спорту з плавальним басейном)							
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	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 виконання інвестиційних проєктів
ефективності бюджетної програми	Заходи, здійснені у 2021 році, дозволили провести розробку проєктно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту закладів охорони здоров'я, виконати роботи з реконструкції закладу фізичної культури та капітального ремонту приміщень закладів охорони здоров'я
корисності бюджетної програми	У рамках бюджетної програми у 2021 році в повному обсязі проведено капітальний ремонт закладів охорони здоров'я та створено належні умови для зручності відвідування та перебування пацієнтів в лікувальних закладах, а також проведено реконструкцію I-ого пускового комплексу (палацу 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 проводити виконання інвестиційних проєктів, направлених на соціально-економічний розвиток окремих територій

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

Євгенія МІШНЬОВА