

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

- | | | | |
|--------------------------|-----------------|--|--|
| 1. 1500000
(КПКВК ДБ) | | Управління капітального будівництва | Кропивницької міської ради
(найменування головного розпорядника) |
| 2. 1510000
(КПКВК ДБ) | | Управління капітального будівництва | Кропивницької міської ради
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. 1517322
(КПКВК ДБ) | 0443
(КФКВК) | Будівництво медичних установ та закладів | (Найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку інфраструктури комунальної власності міста в частині будівництва медичних установ та закладів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (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)	0	35 858 390	35 858 390	0	19 948 648	19 948 648	0	-15 909 742	-15 909 742
	в т. ч.									
1.1	Будівництво об'єктів медичних установ та закладів	0	390 000	390 000	0	180 000	180 000	0	-210 000	-210 000
1.2	Реконструкція об'єктів медичних установ та закладів	0	35 468 390	35 468 390	0	19 768 648	19 768 648	0	-15 699 742	-15 699 742

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду": (грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
-------	-----------	-------------------------	----------	------------

	середня вартість з реконструкції одного об'єкту медичної установи	0	390 000	390 000	0	180 000	180 000	0	-210 000	-210 000
Розбіжності щодо середньої вартості робіт одного об'єкту будівництва медичної установи виникли внаслідок зменшення фактичного показника касових видатків.										
4.	якості									
	Рівень виконання робіт з реконструкції об'єктів медичних установ та закладів на кінець бюджетного періоду	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Розбіжності щодо рівня виконання робіт з будівництва (виготовлення ПКД) об'єктів медичних установ відсутні.										
Завдання 2 Проведення робіт з реконструкції об'єктів медичних установ та закладів										
1.	затрат									
	Реконструкція об'єктів медичних установ та закладів	0	35 468 390	35 468 390	0	19 768 648	19 768 648	0	-15 699 742	-15 699 742
Розбіжності між обсягами касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на реконструкцію об'єктів медичних установ та закладів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2023 рік, становило 15699742грн, а саме: 1) по реконструкції операційного блоку КНП КМЛШМД, вул. Короленка, 56 - з причини обмеження умов щодо проведення капітальних видатків за рахунок бюджетних коштів в рамках дії постанови КМУ від 09.06.2021р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" оплата за фактично виконані роботи проводилася із затримкою, внаслідок чого роботи виконані частково, відхилення у сумі 15591452гривень, роботи планується продовжити у 2024 році; 2) по реконструкції будівлі КНП "Дитяча міська лікарня", вул. Шевченка, 36, здешевлення вартості робіт з розробки проектно-кошторисної документації призвело до економії бюджетних робіт у сумі 8290грн; 3) роботи з проведення експертизи проектно-кошторисної документації по реконструкції будівель інфекційного відділення №1, терапевтичного відділення №2 для розміщення відділення гострої судинної патології гострого мозкового інсульту з ліжками реабілітації стаціонару №1 КНП "Центральна міська лікарня", вул. Ушакова, 3-а, розробленої у попередні роки, не було розпочато з причини того, що до Міністерства культури та інформаційної політики України було направлено пакет документів для розгляду та прийняття відповідного рішення щодо не занесення даного об'єкта до реєстру нерухомих пам'яток архітектури, відхилення у сумі 100000грн. для капітальних видатків за рахунок бюджетних коштів в рамках дії постанови КМУ від 09.06.2021р. №590, відхилення у сумі 100000грн.										
2.	продукту									
	кількість об'єктів медичних установи та закладів, по яких планується провести роботи з реконструкції	0	3	3	0	2	2	0	-1	-1

	кількість об'єктів, що планується побудувати (Од.)	0	3	3	0	1	1	0	-66,7	-66,7
3.	ефективності									
	Середня вартість будівництва одного об'єкта (грн)	0	3 235 618	3 235 618	0	180 000	180 000	0	-94,4	-94,4
4.	якості									
	рівень виконання програми	0	44,50	44,50	0	100,00	100,00	0	124,7	124,7
	Завдання 2 Проведення робіт з реконструкції об'єктів медичних установ та закладів									
1.	затрат									
	обсяг витрат (грн)	0	0	0	0	19 768 648	19 768 648	0	-100	-100
2.	продукту									
	кількість об'єктів, що планується реконструювати (Од.)	0	0	0	0	2	2	0	-100	-100
3.	ефективності									
	Середня вартість з реконструкції одного об'єкта (грн)	0	0	0	0	9 884 324	9 884 324	0	-100	-100
4.	якості									
	рівень виконання програми	0	0	0	0	55,7	55,7	0	-100	-100

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм"

код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми) всього	План на звітний період з урахуванням змін	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:	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х

	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект 1</i> Реконструкція операційного блоку КНП "Кіровоградська міська лікарня швидкої медичної допомоги, м. Кропивницький, вул. Короленка, 56"	65 605 481	33 587 400	17 995 948	-15 591 452	36 895 050	28 710 431
	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів по реконструкції операційного блоку КНП КМЛШМД, вул. Короленка, 56 виникло з причини обмеження умов щодо проведення капітальних видатків за рахунок бюджетних коштів в рамках дії постанови КМУ від 09.06.2021р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" оплата за фактично виконані роботи проводилася із затримкою, внаслідок чого роботи виконані частково, відхилення у сумі 15591452гривень, роботи планується продовжити у 2024 році;						
	<i>Інвестиційний проект 2</i> Реконструкція будівлі КНП "Дитяча міська лікарня" Кропивницької міської ради", вул. Шевченка, 36 (виготовлення ПКД)	233 998 846	1 780 990	1 772 700	-8 290	2 572 700	231 426 146
	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів по реконструкції будівлі КНП "Дитяча міська лікарня", вул. Шевченка, 36 виникло з причини здешевлення вартості робіт з розробки проектно-кошторисної документації та призвело до економії бюджетних робіт у сумі 8290грн;						
	<i>Інвестиційний проект 3</i> Реконструкція будівель інфекційного відділення №1, терапевтичного відділення №2 для розміщення відділення гострої судинної патології гострого мозкового інсульту з ліжками реабілітації стаціонару №1 КНП "Центральна міська лікарня" Міської ради міста Кропивницького", вул. Ушакова, 3-а" (виготовлення ПКД)	орієнтовно 40114700	100 000	0	-100 000	614 989	39 499 711
	Відхилення виникло з причини того, що роботи з проведення експертизи проектно-кошторисної документації по реконструкції будівель інфекційного відділення №1, терапевтичного відділення №2 для розміщення відділення гострої судинної патології гострого мозкового інсульту з ліжками реабілітації стаціонару №1 КНП "Центральна міська лікарня", вул. Ушакова, 3-а, розробленої у попередні роки, не було розпочато з причини того, що до Міністерства культури та інформаційної політики України було направлено пакет документів для розгляду та прийняття відповідного рішення щодо не занесення даного об'єкта до реєстру нерухомих пам'яток архітектури, відхилення у сумі 100000грн.						

Інвестиційний проект 4 Нове будівництво відділення комп'ютерної томографії КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради", вул. Салганні піски, 14	13 703 499	390 000	180 000	-210 000	180 000	13 523 499
Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на будівництво об'єктів медичних установ та закладів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2023рік, становило 210000грн, виникло у зв'язку з економією бюджетних коштів при розробці проектно-кошторисної документації по об'єкту "Нове будівництво відділення комп'ютерної томографії КНП "Центральна міська лікарня" Кропивницької міської ради", вул. Салганні піски, 14". ПКД розроблено, отримано позитивний експертний звіт.						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x			x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансові зобов'язання за укладеними договорами та додатковими угодами до них виконані в повному обсязі. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої її реалізації. Забезпечено виконання завдання програми в частині проведення робіт з будівництва та реконструкції об'єктів медичних установ та закладів

ефективності бюджетної програми:

Забезпечено виконання запланованої мети, завдань та результативних показників. Розрахунком кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів встановлено, що має високу ефективність.

корисності бюджетної програми:

У відповідності до фактично виділених коштів, виконані відповідні напрямки в частині проведення робіт з будівництва та реконструкції об'єктів медичних установ та закладів. На час дії воєнного стану виділення коштів на виконання робіт з розробки проектно-кошторисної документації по одному об'єкту даної програми було недоцільно. Проте, виконання програми в подальшому дасть змогу забезпечити сталий розвиток об'єктів медичних установ та закладів.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

У рамках бюджетної програми КТПКВК 1517322 виконано будівельно-монтажні роботи по реконструкції оперблоку та розробці ПКД по двом об'єктам для виконання робіт у 2024 році, що надасть можливість забезпечення економічного розвитку міста Кропивницького в частині будівництва та реконструкції об'єктів медичних установ та закладів. Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

Головний бухгалтер

(підпис)

Світлана ГОНЧАР