

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	2700000	Департамент з питань економічного розвитку Кропивницької міської ради			41844390
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	2710000	Департамент з питань економічного розвитку Кропивницької міської ради			41844390
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	2710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах	1152810000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері економічного розвитку в місті Кропивницькому.

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	10 854,50	0,00	10 854,50	10 848,14	0,00	10 848,14	-6,36	0,00	-6,36
1.1	Інші видатки на належне утримання департаменту з питань економічного розвитку	1 377,841	0,00	1 377,841	1 377,840	0,00	1 377,840	-0,001	0,00	-0,001
1.2	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія склалася по КЕКВ 2250 "Видатки на відрядження" - 0,001 тис.грн.									
	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	237,00	0,00	237,00	235,96	0,00	235,96	-1,04	0,00	-1,04
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Протягом бюджетного року в умовах воєнного стану, дотримуючись жорсткої економії бюджетних коштів, склалася економія бюджетних асигнувань по КЕКВ 2272 "Оплата водопостачання та водовідведення" - 1,04 тис.грн. Через зменшення обсягів спожитих комунальних послуг.									
1.3	Оплата праці і нарахування на заробітну плату працівників департаменту	9 239,66	0,00	9 239,66	9 234,34	0,00	9 234,34	-5,32	0,00	-5,32
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія бюджетних коштів, яка утворилася в результаті перебування працівників у відпустках за власний рахунок та на лікарняних. В результаті зекономлено фонд заробітної плати у сумі - 5,32 тис.грн.(КЕКВ 2111 "Заробітна плата").									

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	X	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
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" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	затрат									
	кількість штатних одиниць	29	0	29	29	0	29	0	0	0
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	9239,659	0	9239,659	9234,343	0	9234,343	-5,316	0	-5,316
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник затрат зменшився на 5,316 тис.грн. через відсутність можливості використання ФОП (недостатньо коштів на сплату ЄСВ).									
	витрати на комунальні послуги та енергоносії	237	0	237	235,96	0	235,96	-1,04	0	-1,04
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник затрат зменшився на 1,04 тис.грн. через зменшення використання спожитих енергоносіїв та економного витрачання бюджетних коштів в умовах воєнного стану.									
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	1377,841	0	1377,841	1377,84	0	1377,84	-0,001	0	-0,001
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник затрат зменшився на 0,001 тис.грн. через економію бюджетних коштів за видатками на відрядження.									
	продукту									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	66	0	66	70	0	70	4	0	4
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник продукту збільшився на 4 одиниці через необхідність прийняття нормативно правових актів з врегулювання важливих питань в умовах воєнного стану.									
	кількість виданих розпорядчих актів	218	0	218	219	0	219	1	0	1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник продукту збільшився на 1 одиницю через необхідність прийняття нормативно правових актів з врегулювання важливих питань в умовах воєнного стану.									
	ефективності									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	2,3	0	2,3	2,4	0	2,4	0,1	0	0,1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник ефективності на одного працівника збільшився на 0,1 одиниць через прийняття більшої кількості нормативно правових актів з врегулювання важливих питань в умовах воєнного стану.									
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	7,5	0	7,5	7,55	0	7,55	0,05	0	0,05
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник ефективності на одного працівника збільшився на 0,05 одиниць через прийняття більшої кількості нормативно правових актів з врегулювання важливих питань в умовах воєнного стану.									
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	318609	0	318609	318426	0	318426	-183	0	-183
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшились на 183 грн через неможливість використання ФОП за відсутності коштів на сплату ЄСВ.									
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	8172	0	8172	8137	0	8137	-35	0	-35
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшились на 35 грн за рахунок економного споживання енергоносіїв в умовах воєнного стану.									
	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	47512	0	47512	47512	0	47512	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямками використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення діяльності цих показників

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	9 246,44	0,00	9 246,44	10 848,14	0,00	10 848,14	17,32	0,00	17,32
1.1	Інші видатки на належне утримання департаменту з питань економічного розвитку	1 245,31	0,00	1 245,31	1 377,840	0,00	1 377,840	10,64	0,00	10,64
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Обсяг видатків звітнього року збільшився на 10,64% у порівнянні із попереднім звітнім роком через підвищення ринкових цін на придбання товарів та надання послуг.									
1.2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	162,70	0,00	162,70	235,96	0,00	235,96	45,03	0,00	45,03
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Обсяг видатків звітнього року збільшився на 45,03% у порівнянні із попереднім звітнім роком через підвищення тарифів за спожиті енергоносії та послуги з утримання приміщення.									
1.3	Оплата праці і нарахування на заробітну плату працівників департаменту	7 838,43	0,00	7 838,43	9 234,34	0,00	9 234,34	17,81	0,00	17,81
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Обсяг видатків на оплату праці звітнього року збільшився на 17,81% у порівнянні із попереднім звітнім роком за рахунок змін умов оплати праці посадових осіб органів місцевого самоврядування, відповідно до чинного законодавства.									
	затрат									
	кількість штатних одиниць	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	Загальна площа приміщення	378,49	0,00	378,49	378,49	0,00	378,49	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжностей не виявлено									
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	0,00	0,00	0,00	9 234,34	0,00	9 234,34	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За попередній період даний показник відсутній									
	витрати на комунальні послуги та енергоносії	0,00	0,00	0,00	235,96	0,00	235,96	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За попередній період даний показник відсутній									
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	0,00	0,00	0,00	1 377,84	0,00	1 377,84	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За попередній період даний показник відсутній									
	продукту									
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	2 956,00	0,00	2 956,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За звітний період даний показник відсутній									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	130,00	0,00	130,00	70,00	0,00	70,00	-46,15	0,00	-46,15
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник продукту звітнього року зменшився на 46,15% у порівнянні із попереднім звітнім роком за рахунок припинення видання нормативно правових актів в умовах воєнного стану.									
	кількість виданих розпорядчих актів	0,00	0,00	0,00	219,00	0,00	219,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За попередній період результативний показник відсутній									
	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	101,90	0,00	101,90	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За звітний період даний показник відсутній									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	4,50	0,00	4,50	2,40	0,00	2,40	-46,67	0,00	-46,67
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник ефективності звітнього року зменшився на 46,67% у порівнянні із попереднім звітнім роком за рахунок припинення видання нормативно правових актів в умовах воєнного стану.									
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	318,84	0,00	318,84	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За звітний період даний показник відсутній									
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	0,00	0,00	0,00	7,55	0,00	7,55	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За попередній період результативний показник відсутній									
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	318 426,00	0,00	318 426,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За попередній період даний показник відсутній									
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	8 137,00	0,00	8 137,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За попередній період даний показник відсутній									
	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	0,00	0,00	0,00	47 512,00	0,00	47 512,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За попередній період даний показник відсутній									
	якості									
	відсоток прийнятих нормативно-правових актів до загальної кількості запланованих	185,70	0,00	185,70	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За звітний період даний показник відсутній									
	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг до запланованих	101,90	0,00	101,90	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За звітний період даний показник відсутній									

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реєстрація та оплата зобов'язань департаментом протягом 2024 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на Департамент, в умовах воєнного часу та обмежень у проведенні видатків, визначених постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами) поточні видатки виконано у повному обсязі.

ефективності бюджетної програми

Завдання, які були передбачені бюджетною програмою 2710160 "Керівництво і управління у сфері економічного розвитку", зокрема здійснення повноважень у сфері економічного розвитку у Кропивницькій міській територіальній громаді, у 2024 році виконані повністю. За 2024 рік було отримано і опрацьовано доручення, скарги, листи, прийнято 289 нормативно-правових актів; протягом року проведено наради, семінари, засідання комісії тощо. Департаментом з питань економічного розвитку Кропивницької міської ради вчасно та в повному обсязі виконувалися нормативно-правові акти, доручення голови ОДА, розпорядження міського голови.

корисності бюджетної програми

Департаментом забезпечено вжиття заходів щодо збалансованого економічного розвитку міста, залучення грантової допомоги, створення сприятливих умов для розвитку, малого та середнього бізнесу. Формування позитивного інвестиційного іміджу міста та просування його інвестиційних можливостей. Забезпечено реалізацію державної політики у сфері європейської інтеграції. Забезпечено реалізацію державної регуляторної та тарифної політики.

довгострокових наслідків бюджетної

Фінансування у наступних роках бюджетної програми "Керівництво і управління у сфері економічного розвитку" забезпечить затвердження і реалізацію "Програми економічного і соціального розвитку громади на 2024-2026 роки", 4 галузевих цільових програм, Стратегії до 2030 року, надання підтримки малого та середнього підприємництва, активізацію інвестиційної діяльності, а також поліпшення ситуації у сфері зайнятості населення. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

Директор департаменту

(підпис)

Ніна РАХУБА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності
департаменту

(підпис)

Любов ЛИЧОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)