

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	1600000	Департамент містобудування та земельних ресурсів Кропивницької міської ради			45215157
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1610000	Департамент містобудування та земельних ресурсів Кропивницької міської ради			45215157
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), 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 містобудування, земельних ресурсів та охорони навколишнього природного середовища.

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)	13,308.31	1,657.20	14,965.51	13,044.23	2,655.10	15,699.33	-264.08	997.90	733.82
1.1	Витрати на утримання апарату департаменту	1,896.26	129.46	2,025.73	1,896.26	745.77	2,642.03	0.00	616.31	616.31
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення касових видатків від запланованих по загальному фонду відсутні, по спеціальному фонду відхилення за рахунок залучення залишку коштів на початок року на забезпечення діяльності департаменту.									
1.2	Оплата праці та нарахування	11,097.35	1,475.44	12,572.78	10,845.31	1,851.04	12,696.35	-252.04	375.61	123.57
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення касових видатків від запланованих по загальному фонду виникли у зв'язку з вакантною посадою та економією коштів на оплату праці, по спеціальному фонду у зв'язку з залученням залишку коштів на початок року для забезпечення виплати заробітної плати та нарахування на заробітну плату.									
1.3	Відшкодування комунальних послуг та енергоносії	314.70	52.30	367.00	302.66	58.29	360.95	-12.04	5.99	-6.05
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення касових видатків від запланованих по загальному фонду виникло у зв'язку з економією коштів на відшкодування послуг за енергоносії в наслідок перенесення початку опаловального сезону та зменшення кількості фактичних обсягів споживання, по спеціальному фонду у зв'язку з залученням залишку коштів на початок року на відшкодування послуг по електропостачанню, водопостачанню та водовідведенню.									

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	1,583.696	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	1,583.696	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	1,657.200	2,655.102	997.902
в т.ч				
2.1	власні надходження	1,657.200	2,655.102	997.902
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

	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	357.979	245.906	603.885	361.51	370.209	731.719	3.531	124.303	127.834
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність по загальному фонду за рахунок вакантної одиниці, по спеціальному фонду збільшення витратків для забезпечення виплат по заробітній платі у зв'язку з підвищенням посадових окладів у травні 2024 року.									
Відшкодування комунальних послуг та енергоносії										
	затрат									
	витрати на комунальні послуги і енергоносії	314.7	52.3	367	302.66	58.287	360.948	-12.04	5.987	-6.052
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність по загальному фонду виникла внаслідок економії бюджетних коштів, по спеціальному фонду у зв'язку зі збільшенням потреби на відшкодування послуг за енергоносії та водопостачання і водовідведення.									
	ефективності									
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	10.152	8.717	18.869	10.089	11.657	21.746	-0.063	2.94	2.877
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність по загальному фонду у зв'язку зі зменшенням фактичного показника, по спеціальному фонду за рахунок збільшення фактичного показника.									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом 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)	11,319.46	1,546.24	12,865.70	13,044.23	2,655.10	15,699.33	15.24	71.71	22.02
1.1	Витрати на утримання апарату департаменту	1,975.43	281.74	2,257.17	1,896.26	745.77	2,642.03	-4.01	164.71	17.05
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжність у зв'язку з фактичними витратами на утримання департаменту.									
1.2	Оплата праці та нарахування	9,158.48	1,236.94	10,395.41	10,845.31	1,851.04	12,696.35	18.42	49.65	22.13
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжність виникла у зв'язку з підвищенням посадових окладів у травні 2024 року.									
1.3	Відшкодування комунальних послуг та енергоносії	185.55	27.57	213.12	302.66	58.29	360.95	63.11	111.44	69.37
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжність у зв'язку з підвищенням тарифів на оплату комунальних послуг.									
	якості									
	питома вага надання адміністративних послуг, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01	0.02	0.00	0.00	0.00
Витрати на утримання апарату департаменту										
	затрат									
	кількість штатних одиниць	33.00	5.00	38.00	30.00	5.00	35.00	-9.09	0.00	-7.89
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність за рахунок вакантних посад.									
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	100.14	281.74	381.88	0.00	397.13	397.13	-100.00	40.96	4.00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг витрат поточного року у порівнянні з попереднім зменшився на 100,1 тис.грн, або 100%. Зниження відбулося за рахунок зменшення придбаних матеріальних цінностей.									
	витрати на утримання орендованого приміщення	1,875.29	0.00	1,875.29	1,896.26	36.95	1,933.21	1.12	0.00	3.09
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг витрат звітного року у порівнянні з попереднім роком збільшився на 20,9 тис.грн., або 1,12%. Збільшення відбулось у зв'язку зі збільшенням затрат на утримання орендованого приміщення.									
	продукту									
	прогнозна кількість листів, звернень, заяв, скарг які пранується розглянути	8,500.00	1,330.00	9,830.00	15,484.00	1,330.00	16,814.00	82.16	0.00	71.05
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник продукту поточного року у порівнянні з попереднім роком зріс на 6984 од, або на 82,16%. Збільшення показника пояснюється збільшенням кількості заяв та звернень від юридичних та фізичних осіб.									
	прогнозна кількість публічних послуг, у тому числі адміністративних які плануються надати	2,210.00	840.00	3,050.00	3,677.00	1,751.00	5,428.00	66.38	108.45	77.97
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник продукту звітного року у порівнянні з попереднім роком зріс на 1467 од., або на 66,38% Збільшення пояснюється збільшенням надходження заяв від юридичних та фізичних осіб.									
	прогнозна кількість розпорядчих актів які плануються підготувати	915.00	109.00	1,024.00	1,199.00	109.00	1,308.00	31.04	0.00	27.73
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник продукту поточного року у порівнянні з попереднім роком зріс на 284 од., або на 31,04%. Збільшення показника пояснюється збільшенням кількості підготовлених та прийнятих розпорядчих документів.									

	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади, які плануються на виконання	5.00	0.00	5.00	4.00	0.00	4.00	-20.00	0.00	-20.00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник продукту у порівнянні з попереднім роком знизився на 1 од., або на 20%. Зменшення показника пояснюється меншою кількістю програм які виконувались у звітному періоді.									
	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	258.00	266.00	524.00	516.00	266.00	782.00	100.00	0.00	49.24
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник ефективності звітного року у порівнянні з попереднім у розрахунку на 1 працівника виріс на 258 од, або на 100%. Збільшення показника пояснюється збільшенням кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг.									
	кількість наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних на одного працівника	67.00	168.00	235.00	123.00	350.00	473.00	83.58	108.33	101.28
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник ефективності звітного року у порівнянні з попереднім роком у розрахунку на 1 працівника зріс на 56од., або на 83,58%. Зростання показника пояснюється збільшенням прийнятих заяв від юридичних та фізичних осіб у звітному році.									
	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	28.00	22.00	50.00	40.00	22.00	62.00	42.86	0.00	24.00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник ефективності звітного року у порівнянні з попереднім роком у розрахунку на 1 працівника зріс на 12 од., або на 42,86%. Збільшення показника пояснюється більшою кількістю підготовлених розпорядчих актів у звітному періоді.									
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	3.04	56.35	59.38	0.00	79.43	79.43	-100.00	40.96	33.75
	Оплата праці та нарахування									
	затрат									
	витрати на оплату праці та нарахування на заробітну плату	9,158.48	1,236.94	10,395.41	10,845.31	1,851.04	12,696.35	18.42	49.65	22.13
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг витрат поточного року у порівнянні з попереднім роком зріс на 1686,8 тис.грн, або на 1,19%. Збільшення відбулось у зв'язку з підвищенням посадових окладів з 03.05.2024 року відповідно постанови КМУ від 30.04.24р № 484.									
	ефективності									
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	277.53	257.39	534.92	361.51	370.21	731.72	30.26	43.83	36.79
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник ефективності звітного року у порівнянні з попереднім роком у розрахунку на 1 штатну одиницю зріс на 83,9 тис.грн., або на 30,26%. Збільшення показника пояснюється підвищенням окладів у травні 2024 року.									
	Відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв									
	затрат									
	витрати на комунальні послуги і енергоносіїв	185.55	27.57	213.12	302.66	58.29	360.95	63.11	111.44	69.36
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг витрат поточного року у порівнянні з попереднім роком зріс на 117,1 тис.грн, або на 1,64%. Збільшення у зв'язку з підвищенням тарифів на оплату комунальних послуг.									
	ефективності									
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	5.62	5.51	11.14	10.09	11.66	21.75	79.42	111.45	95.28
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник ефективності звітного року у порівнянні з попереднім зріс на 4465 грн., або на 79,42%. Збільшення показника пояснюється підвищенням тарифів на комунальні послуги.									

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":

Фінансові порушення відсутні.

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 Дт та Кт заборгованість за бюджетними коштами по загальному та спеціальному фонду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма КПКВК 1610160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві),селищах,селах,територіальних громадах" запроваджена для забезпечення керівництва і управління у сфері містобудування , земельних ресурсів та охорони навколишнього природного середовища у м.Кропивницькому. Основними завданнями бюджетної програми є: контроль за дотриманням містобудівного законодавства, раціональне використання територіальних ресурсів, організація охорони реставрації, використання пам'яток архітектури та містобудування, збереження історичного середовища міста Кропивницького,упорядкування існуючих об'єктів та відновлення естетично- виховної функції зелених зон, ефективне проведення земельної реформи., розвиток земельних відносин на території Кропивницької міської територіальної громади.

ефективності бюджетної програми

В цілому завдання покладені на Департамент у 2024 році ,виконані у повному обсязі. Виділені бюджетні асигнування дали можливість у повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на Департамент, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення, а саме: проведено оплату всіх обов'язкових платежів за комунальні послуги і енергоносії, здійснено поточні видатки для придбання необхідних товарів та послуг, забезпечено своєчасну виплату заробітної плати.

корисності бюджетної програми

Забезпечення реалізації повноважень міської ради у сфері земельних відносин, охорони навколишнього природного середовища, містобудування та архітектури.

довгострокових наслідків бюджетної

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках, а також збільшення видатків з метою забезпечення контролю у сфері містобудівної діяльності, землеустрою,охороною і раціональним використанням природних рослинних ресурсів, збереженням історико-культурного середовища міста.

Директор департаменту

(підпис)

Роман ЛУНГОЛ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Наталія ГАВРИШКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)