

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	1500000	Управління капітального будівництва Кропивницької міської ради			23227605
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1510000	Управління капітального будівництва Кропивницької міської ради			23227605
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1510160	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 капітального будівництва, капітального ремонту, реконструкції та реставрації об'єктів комунальної власності міста у 2022-2024 роках

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

гривень

№ 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)	4 632 300,00	1 873 000,00	6 505 300,00	4 242 300,00	1 801 402,00	6 043 702,00	-390 000,00	-71 598,00	-461 598,00
1.1	витрати на утримання апарату управління	680 425,00	1 045 000,00	1 725 425,00	680 425,00	973 402,00	1 653 827,00	0,00	-71 598,00	-71 598,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення видатків по спеціальному фонду відбулись через обмеження видатків згідно Постанови КМУ від 09.06.2021р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"									
1.2	оплата комунальних послуг та енергоносіїв	117 000,00	35 000,00	152 000,00	48 703,00	35 000,00	83 703,00	-68 297,00	0,00	-68 297,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення видатків по загальному відбулись згідно фактично витрачених енергоресурсів та економією бюджетних коштів.									
1.3	оплата праці і нарахування на заробітну плату працівників	3 834 875,00	793 000,00	4 627 875,00	3 513 172,00	793 000,00	4 306 172,00	-321 703,00	0,00	-321 703,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення видатків по загальному відбулись через наявність вакансій згідно штатного розпису та економією бюджетних коштів.									

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

гривень

№ 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
витрати на утримання апарату управління										
затрат										
	кількість штатних одиниць	15	10	25	10	4	14	-5	-6	-11
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через наявність вакансій в управлінні										
	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	0	140000	140000	0	114606	114606	0	-25394	-25394
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення видатків спеціального фонду відбулось через зменшення видатків на придбання предметів, товарів, обладнання спеціального фонду.										
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних процесах	680425	905000	1585425	680425	858796	1539221	0	-46204	-46204
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення видатків спеціального фонду відбулось через зменшення видатків на оплату послуг (крім комунальних) спеціального фонду за 2024р.										
продукту										
	кількість місцевих/цілевих програм, що реалізуються на території громади	1	1	2	1	1	2	0	0	0
ефективності										
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	0	11000	11000	0	28652	28652	0	17652	17652
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення середніх витрат на забезпечення матеріально технічними ресурсами однієї штатної одиниці по спеціальному фондах відбулось через зменшення фактичних витрат від запланованих.										
	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру на одну штатну одиницю	45362	11830	57192	68043	214699	282742	22681	202869	225550
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення середніх витрат інших показників, які не мають постійного характеру однієї штатної одиниці по спеціальному фондах відбулось через зменшення фактичних витрат від запланованих.										
оплата комунальних послуг та енергоносіїв										
затрат										
	витрати на комунальні послуги та енергоносії	117000	35000	152000	48703	35000	83703	-68297	0	-68297
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення видатків загального фонду відбулось через економію витрат на комунальні послуги у 2024р.										
ефективності										
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	53162	7871	61033	4870	8750	13620	-48292	879	-47413
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення середніх витрат на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці по загальному та спеціальному фондах відбулось через зменшення фактичних витрат від запланованих.										
оплата праці і нарахування на заробітну плату працівників										
затрат										
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	3834875	793000	4627875	3513172	793000	4306172	-321703	0	-321703
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення видатків загального фонду відбулось через наявність вакансій, що призвело до зменшення фактичних видатків на утримання управління у 2024р.										
продукту										
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	513	434	947	706	440	1146	193	6	199

	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення показників по кількості виконаних листів, доручень пов'язано зі збільшенням обсягів кореспонденції в управлінні.									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	212	185	397	300	220	520	88	35	123
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості підготовлених нормативно-правових документів пов'язано зі збільшенням підготовлених рішень про зміни до Програми управління, рішень міської ради та складання договорів підряду по об'єктах на яких проводились капітальний ремонт, нове будівництво, реконструкція, реставрація і договорів постачання товарів і послуг.									
	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	34	43	77	78	110	188	44	67	111
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення показників по кількості виконаних листів, звернень, скарг на 1 працівника пов'язано зі збільшенням обсягу кореспонденції в управлінні.									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	14	19	33	33	55	88	19	36	55
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення кількості підготовлених нормативно-правових актів на 1 працівника пов'язано з збільшенням підготовлених рішень, розпоряджень та договорів по управлінню.									
	середні витрати на оплату праці та нарахування на заробітну одиницю штатної одиниці	255658	79300	334958	351317	198250	549567	95659	118950	214609
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення середніх витрат на оплату праці та нарахування на заробітну плату на однієї штатної одиниці по загальному та спеціальному фондах відбулось відповідно до змін умов праці згідно розпорядження Кропивницького міського голови від 03.05.2024р. №86-з									

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

Касові видатки становлять 4306,172 тис.грн. та були спрямовані для досягнення результативних показників даної програми.

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

гривень

№ 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)	3 781 542,00	779 192,00	4 560 734,00	4 242 300,00	1 801 402,00	6 043 702,00	12,18	131,19	32,52
1.1	витрати на утримання апарату управління	574 576,00	272 584,00	847 160,00	680 425,00	973 402,00	1 653 827,00	18,42	257,10	95,22
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Збільшення витрат на утримання апарату управління через збільшення видатків на послуги та товари									
1.2	оплата комунальних послуг та енергоносіїв	146 000,00	22 000,00	168 000,00	48 703,00	35 000,00	83 703,00	-66,64	59,09	-50,18
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Зменшення видатків загального фонду відбулось через економію витрат на комунальні послуги у 2024р.									
1.3	оплата праці і нарахування на заробітну плату працівників	3 060 966,00	484 608,00	3 545 574,00	3 513 172,00	793 000,00	4 306 172,00	14,77	63,64	21,45
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: збільшення видатків по оплаті праці і нарахуванні на заробітну плату сталося через зміну розміру посадових окладів відповідно до постанови КМУ від 09.03.2006 №268 (зі змінами).									
	затрат									
	кількість штатних одиниць	12,00	4,00	16,00	10,00	4,00	14,00	-16,67	0,00	-12,50
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення виникло через наявність вакансій в управлінні									
	витрати на матеріальне-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	0,00	0,00	0,00	0,00	114 606,00	114 606,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	3 060 966,00	0,00	3 060 966,00	3 513 172,00	793 000,00	4 306 172,00	14,77	0,00	40,68
	витрати на комунальні послуги та енергоносії	720 576,00	0,00	720 576,00	729 128,00	35 000,00	764 128,00	1,19	0,00	6,04
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних процесах	0,00	0,00	0,00	0,00	858 796,00	858 796,00	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	483,00	400,00	883,00	706,00	440,00	1 146,00	46,17	10,00	29,78
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	257,00	202,00	459,00	300,00	220,00	520,00	16,73	8,91	13,29
	кількість місцевих/цільвих програм, що реалізуються на території громади	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	40,00	100,00	140,00	78,00	110,00	188,00	95,00	10,00	34,29
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	21,00	51,00	72,00	33,00	55,00	88,00	57,14	7,84	22,22
	середні витрати на оплату праці та нарахування на заробітну одиницю штатної одиниці	252 581,00	0,00	252 581,00	351 317,00	198 250,00	549 567,00	39,09	0,00	117,58

середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	62 589,00	0,00	62 589,00	72 958,00	8 750,00	81 708,00	16,57	0,00	30,55
середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	0,00	28 652,00	28 652,00	0,00	0,00	0,00
середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру на одну штатну одиницю	0,00	194 798,00	194 798,00	0,00	214 699,00	214 699,00	0,00	10,22	10,22

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

								гривень	
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":

Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Використання бюджетних коштів потрібно для оплати праці посадовим особам управління та на оплату комунальних послуг для реалізації державної політики у сферах капітального будівництва, капітального ремонту, реконструкції та реставрації об'єктів комунальної власності міста Кропивницького.

ефективності бюджетної програми

Управлінням отримано та опрацьовано 1146 одиниць кореспонденції, що становить в середньому 188 одиниць на одного працюючого, складено 520 нормативно правових актів та наказів, що становить 88 одиниць на одного працюючого.

корисності бюджетної програми

Управління капітального будівництва виконує функції замовника з будівництва житлових будинків, об'єктів освіти, охорони здоров'я, зв'язку, транспорту, торгівлі, громадського харчування, комунального господарства, культурно-побутового і іншого призначення та здійснює контроль за відповідністю обсягів та якістю виконаних робіт проектам, технічним умовам і стандартам.

довгострокових наслідків бюджетної

Фінансування у наступних роках бюджетної програми "Керівництво і управління у сфері капітального будівництва" забезпечить місто Кропивницький виконанням бюджетних програм по будівництву, реконструкції, реставрації, капітального ремонту на об'єктах освіти, охорони здоров'я, соціального захисту, культури, комунального господарства.

Начальник управління

(підпис)

Сергій БЛОКІНЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Начальник фінансово-економічного відділу-головний
бухгалтер**

(підпис)

Світлана ГОНЧАР

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)