

Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки ефективності  
бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	1500000			Управління капітального будівництва Кропивницької міської ради	23227605
	(КПКВК ДБ)			(найменування головного розпорядника)	код за ЄДРПОУ
2.	1510000			Управління капітального будівництва Кропивницької міської ради	23227605
	(КПКВК ДБ)			(найменування відповідального виконавця)	код за ЄДРПОУ
3.	1513242	3242	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	1152810000
	(КПКВК ДБ)		(КФКВК)	(Найменування бюджетної програми)	код бюджету

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення реалізації інших заходів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками 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	20 300 200	20 300 200	0	17 708 921	17 708 921	0	-2 591 279	-2 591 279
	в т. ч.									
1.1	Капітальний ремонт установ та закладів соціальної сфери	0	20 300 200	20 300 200	0	17 708 921	17 708 921	0	-2 591 279	-2 591 279

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року			

	в т. ч.			
2.1	власних надходжень			
2.2	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (грн)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	заграт	0	20 300 200	20 300 200	0	17 708 921	17 708 921	0	-2 591 279	-2 591 279
	обсяг робіт з капітального ремонту установ та закладів соціальної сфери	0	20 300 200	20 300 200	0	17 708 921	17 708 921	0	-2 591 279	-2 591 279

Розбіжності між обсягами касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів на капітальний ремонт установ та закладів соціальної сфери та обсягами, затвердженими у паспорті бюджетної програми на 2024 рік у сумі 2591279 грн виникли з причини здешевлення вартості ремонтно-будівельних робіт, що дало економію бюджетних коштів по об'єктам капітального ремонту частини будівлі КЗ "Центр комплексної реабілітації для дітей з інвалідністю Фортечної районної у місті Кропивницькому ради", вул. Беяєва, 72 та частини покрівлі (аварійні роботи) КУ "Кропивницький міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" за адресою: вул. Кропивницького, 106. Роботи по даним об'єктам завершено, готується пакет документів для введення їх в експлуатацію.

2.	продукту									
	кількість об'єктів соціальних установ та закладів	0	2	2	0	2	2	0	0	0

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками на капітальний ремонт установ та закладів соціальної сфери відсутні.

3.	ефективності									
	середня вартість робіт одного об'єкту соціальної сфери	0	10 150 100	10 150 100	0	8 854 461	8 854 461	0	-1 295 640	-1 295 640

Розбіжності щодо середньої вартості робіт одного об'єкту установи та закладу соціальної сфери виникли внаслідок зменшення фактичного показника касових видатків.

4.	якості									
	Рівень виконання робіт з капітального ремонту об'єктів соціальної сфери	0	100	100	0	100	100	0	0	0

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками на капітальний ремонт установ та закладів соціальної сфери відсутні.

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

№ 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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Капітальний ремонт об'єктів соціальної сфери	0	8 251 300	8251300	0	17 708 921	17708921		115	-100
1.	затрат									
	обсяг витрат (грн)	0	8 251 300	8 251 300	0	17 708 921	17 708 921	0	115	115
2.	продукту									
	кількість об'єктів, що планується відремонтувати (Од.)	0	1	1	0	2	2	0	100	100
3.	ефективності									
	Середня вартість капітального ремонту одного об'єкта	0	8 251 300	8 251 300	0	8 854 461	8 854 461	0	7	7
4.	якості									
	рівень виконання програми	0	31,3	31,3	0	100,0	100,0	0	219	219

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:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	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						

	Завдання 1 Капітальний ремонт частини будівлі КЗ "Центр комплексної реабілітації для дітей з інвалідністю Фортечної районної у місті Кропивницькому ради", вул. Беляєва,72	34 218 256	19 930 200	17 432 142	-2 498 058	25 690 192	0
	Завдання 2 Капітальний ремонт будівлі територіального центру соціального обслуговування (надання соціальних послуг) Подільського району міста Кропивницького за адресою: вул. Кропивницького, 106		370 000	276 779	-93 221	276 779	0
	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на капітальний ремонт установ та закладів соціальної сфери від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2024 рік, у сумі 2591279грн, в тому числі: по капітальному ремонту частини будівлі КЗ "Центр комплексної реабілітації для дітей з інвалідністю Фортечної районної у місті Кропивницькому ради", вул. Беляєва,72 - 2498058грн та по капітальному ремонту частини покрівлі (аварійні роботи) КУ "Кропивницький міський територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" за адресою: вул.Кропивницького, 106 - 93221грн виникло з причини здешевлення вартості ремонтно-будівельних робіт, що дало економію бюджетних коштів по об'єктам. Роботи по даним об'єктам завершено, готується пакет документів для введення їх в експлуатацію.						
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 01.01.2025 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Для забезпечення реалізації інших заходів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення в частині виконання робіт є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми:

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

корисності бюджетної програми:

Виконання програми в подальшому дасть змогу забезпечити: сталий розвиток об'єкту соціальної сфери. Відремонтовані приміщення КЗ "Центр комплексної реабілітації для дітей з інвалідністю Фортечної районної у місті Кропивницькому ради" нададуть більш якісні послуги для дітей з обмеженими можливостями.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Реалізація бюджетної програми дасть змогу забезпечити виконання завдань програми в частині проведення робіт з капітального ремонту установ та закладів соціальної сфери

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Світлана ГОНЧАР**