

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. 1517340 | 7340 | 0443    |  | Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури      | 1152810000    |
| (КПКВК ДБ) |      | (КФКВК) |  | (Найменування бюджетної програми)                              | код бюджету   |

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення проектування, реставрації та охорони пам'яток архітектури міста

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                       | 2 000 000        | 2 000 000 | 0              | 1 597 716        | 1 597 716 | 0              | -402 284         | -402 284 |
|       | в т. ч.  |                         |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
| 1.1   | Реставрація будівель-пам'яток архітектури міста  | 0                       | 1 600 000        | 1 600 000 | 0              | 1 198 716        | 1 198 716 | 0              | -401 284         | -401 284 |
| 1.2   | Реставрація частини будівлі під розміщення найпростішого укриття КЗ "Лицей "Муніципальний колегіум", вул. Арсенія Тарковського, 25 | 0                       | 400 000          | 400 000   | 0              | 399 000          | 399 000   | 0              | -1 000           | -1 000   |

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 | х                       |          | х          |
|       | 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    |
| Видатки на Реставрацію будівель-пам'яток архітектури міста  |   |  |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
| 1.  | затрат  |  |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|   | обсяг робіт з Реставрації будівель-пам'яток архітектури міста                   | 0  | 1 600 000        | 1 600 000 | 0              | 1 198 716        | 1 198 716 | 0              | -401 284         | -401 284 |
| Розбіжності між обсягами касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів на виготовлення ПКД для реставрації будівель-пам'яток архітектури міста від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2024рік, становили 401284грн. Відхилення виникло у зв'язку із обмеженням часу та затримкою у отриманні позитивного експертний звіт по об'єктам: Реставрація будівлі за адресою: вул. Гоголя, 125 в м. Кропивницький - 200000грн та Реставрація (аварійні роботи) ІІ корпусу будівлі музичної школи № 1 ім. Г.Г.Нейгауза по вул. Архітектора Паученка, 40-а - 201284грн. |   |  |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
| 2.  | продукту  |  |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|   | кількість об'єктів, по яким планується проводити реставрації (виготовлення ПКД) | 0  | 2                | 2         | 0              | 2                | 2         | 0              | 0                | 0        |
| Розбіжності відсутні.   |   |  |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
| 3.  | ефективності  |  |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
|   | середня вартість одного об'єкту реставрації (виготовлення ПКД)                  | 0  | 800 000          | 800 000   | 0              | 599 358          | 599 358   | 0              | -200 642         | -200 642 |

|  |  |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
|--|--|---|---------|---------|---|---------|---------|---|--------|--------|
| Розбіжності щодо середньої вартості робіт з коригування ПКД з реконструкції одного об'єкту виникло внаслідок зменшення фактичного показника касових видатків.  |  |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
| 4.   | якості   |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
|  | Рівень виконання робіт з виготовлення ПКД на реставрацію будівель-пам'яток архітектури на кінець бюджетного періоду                              | 0 | 100     | 100     | 0 | 74,9    | 100     | 0 | -25,1  | -25,1  |
| Розбіжності щодо рівня виконання робіт виникли внаслідок зменшення фактичного показника касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на реставрацію будівель-пам'яток архітектури міста (виготовлення ПКД).  |  |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
| Видатки на Реставрацію частини будівлі під розміщення найпростішого укриття КЗ "Ліцей "Муніципальний колегіум", вул. Арсенія Тарковського, 25  |  |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
| 1.   | затрат   |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
|  | обсяг робіт з Реставрації частини будівлі під розміщення найпростішого укриття КЗ "Ліцей "Муніципальний колегіум", вул. Арсенія Тарковського, 25 | 0 | 400 000 | 400 000 | 0 | 399 000 | 399 000 | 0 | -1 000 | -1 000 |
| Розбіжності між обсягами касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на виготовлення ПКД з реставрації частини будівлі під розміщення найпростішого укриття КЗ "Ліцей "Муніципальний колегіум", вул. Арсенія Тарковського, 25 від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2024рік, становило 1000грн, Відхилення пояснюється здешевленням вартості робіт з виготовлення ПКД, що дало економію бюджетних коштів по об'єкту реставрації. |  |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
| 2.   | продукту   |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
|  | кількість об'єктів, по яким планується проводити реставрації (виготовлення ПКД)  | 0 | 1       | 1       | 0 | 1       | 1       | 0 | 0      | 0      |
| Розбіжності відсутні.  |  |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
| 3.   | ефективності   |   |         |         |   |         |         |   |        |        |
|  | середня вартість одного об'єкту реставрації (виготовлення ПКД)   | 0 | 400 000 | 400 000 | 0 | 399 000 | 399 000 | 0 | -1 000 | -1 000 |
| Розбіжності щодо середньої вартості робіт одного об'єкту реставрації частини будівлі під розміщення найпростішого укриття КЗ "Ліцей "Муніципальний колегіум", вул. Арсенія Тарковського, 25 (виготовлення ПКД) виникли внаслідок зменшення фактичного показника касових видатків.  |  |   |         |         |   |         |         |   |        |        |



| 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          |
| 2   | Видатки бюджету розвитку всього:  | x                   |         |         |          | x       | x          |
| 2.1 | Всього за інвестиційними проектами  |                     |         |         |          |         |            |
|     | Завдання 1 "Проведення робіт з реставрації будівель-пам'яток архітектури міста"   |                     |         |         |          |         |            |
|     | <i>Інвестиційний проект 1</i> Реставрація будівлі за адресою: вул. Гоголя, 125 в м.Кропивницький (виготовлення ПКД)   | орієнтовно 60900000 | 900 000 | 700 000 | -200 000 | 700 000 | 60 200 000 |
|     | Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на виготовлення ПКД для реставрації будівель-пам'яток архітектури міста від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2024рік, становило 200000грн. Відхилення виникло у зв'язку із обмеженням часу та затримкою у отриманні позитивного експертний звіт по об'єкту.   |                     |         |         |          |         |            |
|     | <i>Інвестиційний проект 2</i> Реставрація (аварійні роботи) ІІ корпусу будівлі музичної школи №1 ім. Г.Г.Нейгауза по вул. Архітектора Паученка, 40а (виготовлення ПКД)  | орієнтовно 12700000 | 700 000 | 498 716 | -201 284 | 498 716 | 12 201 284 |
|     | Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на виготовлення ПКД для реставрації будівель-пам'яток архітектури міста від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2024рік, становило 201284грн. Відхилення виникло у зв'язку із обмеженням часу та затримкою у отриманні позитивного експертний звіт по об'єкту.   |                     |         |         |          |         |            |
|     | <i>Інвестиційний проект 3</i> Реставрація частини будівлі під розміщення найпростішого укриття КЗ "Ліцей "Муніципальний колегіум", вул. Арсенія Тарковського, 25 (виготовлення ПКД)   | 20 797 967          | 400 000 | 399 000 | -1 000   | 399 000 | 20 398 967 |
|     | Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на виготовлення ПКД з реставрації частини будівлі під розміщення найпростішого укриття КЗ "Ліцей "Муніципальний колегіум", вул. Арсенія Тарковського, 25 від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2024рік, становило 1000грн, Відхилення пояснюється здешевленням вартості робіт з виготовлення ПКД, що дало економією бюджетних коштів по об'єкту реставрації. |                     |         |         |          |         |            |
| 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:

Програма є актуальною для подальшої реалізації у частині розробки проектно-кошторисної документації для виконання робіт у наступних роках з реставрації пам'яток архітектури міста.

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 напрями в частині розробки проектно-кошторисної документації. Виконання даної програми в частині реставрації пам'яток архітектури міста в подальшому дасть змогу забезпечення економічного розвитку міста Кропивницького в частині реставрації та охорони пам'яток архітектури

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої її реалізації та забезпечення розвитку соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста в частині проведення робіт з реставрації пам'яток архітектури міста, що діє в рамках КТПКВК 1517340.

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Світлана ГОНЧАР