

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- | | | | | | | | | | |
|------------|------|---------|--|--|------------|--|--|--|---------------|
| 1. 1500000 | | | | | | | | | |
| (КПКВК ДБ) | | | Управління капітального будівництва Кропивницької міської ради | | 23227605 | | | | код за ЄДРПОУ |
| | | | (найменування головного розпорядника) | | | | | | |
| 2. 1510000 | | | Управління капітального будівництва Кропивницької міської ради | | 23227605 | | | | код за ЄДРПОУ |
| (КПКВК ДБ) | | | (найменування відповідального виконавця) | | | | | | |
| 3. 1517640 | 7640 | 0470 | Заходи з енергозбереження | | 1152810000 | | | | код бюджету |
| (КПКВК ДБ) | | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) | | | | | | |
4. Мета бюджетної програми: Забезпечення збереження енергоресурсів та їх економне використання

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	9 652 300	9 652 300	0	9 386 249	9 386 249	0	-266 051	-266 051
	в т. ч.									
1.1	Капітальний ремонт (заміна вікон на енергозберігаючі) об'єктів освітніх установ та закладів	0	9 652 300	9 652 300	0	9 386 249	9 386 249	0	-266 051	-266 051

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	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
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 капітальний ремонт (заміна вікон на енергозберігаючі) об'єктів освітніх установ та закладів										
1.	затрат	0	9 652 300	9 652 300	0	9 386 249	9 386 249	0	-266 051	-266 051
	обсяг витрат	0	9 652 300	9 652 300	0	9 386 249	9 386 249	0	-266 051	-266 051
Розбіжності між фактичними обсягами касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів на здійснення заходів з енергозбереження в частині проведення капітального ремонту із заміни вікон на енергозберігаючі об'єктів освітніх установ та закладів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2024 рік, на суму 266051 грн виникли через здешевлення вартості будівельних робіт по 2 дошкільним навчальним закладам та 11 загальноосвітнім школам, що дало економію бюджетних коштів на суму 59326 грн та по 2 загальноосвітнім школам через додаткові роботи виникла потреба у коригуванні проектно-кошторисної документації, що не дало змогу використати кошти у сумі 206725 грн. Завершення робіт по Новомиколаївській гімназії та корпусу музичної школи № 3 планується у 2025 році з настанням погодних умов.										
2.	продукту	0	35	35	0	35	35	0	0	0,0
	Кількість об'єктів освітніх установ та закладів, по яких планується провести роботи з капітального ремонту (заміна вікон на енергозберігаючі)	0	15	15	0	15	15	0	0	0,0
Розбіжності відсутні.										
3.	ефективності	0	643 487	643 487	0	625 750	625 750	0	-17 737	-17 737
	Середня вартість робіт з капітального ремонту (заміна вікон на енергозберігаючі) одного об'єкту освітньої установи та закладу	0	643 487	643 487	0	625 750	625 750	0	-17 737	-17 737
Розбіжності щодо середньої вартості робіт з капітального ремонту (заміни вікон на енергозберігаючі) об'єктів освітніх установ та закладів по одному об'єкту виникли внаслідок зменшення фактичного показника касових видатків.										

4.	якості	0	100	100	0	97,2	97,2	0	-2,8	-2,8
	Рівень виконання робіт з капітального ремонту (заміна вікон на енергозберігаючі)	0	100	100	0	97,2	97,2	0	-2,8	-2,8
Розбіжності виникли внаслідок зменшення фактичного показника касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на капітальний ремонт (заміна вікон на енергозберігаючі) об'єктів освітніх установ та закладів.										

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	72 569 706	72 569 706	0	9 386 249	9 386 249	0	-87,1	-87,1
	в т. ч.									
	напряом використання бюджетних коштів на проведення капітального ремонту (заміна вікон на енергозберігаючі) об'єктів освітніх установ та закладів	0	72 569 706	72 569 706	0	9 386 249	9 386 249	0	-87,1	-87,1
1.	затрат									
	обсяг витрат (грн)	0	72 569 706	72 569 706	0	9 386 249	9 386 249	0	-87,1	-87,1
2.	продукту									
	кількість об'єктів, що планується відремонтувати (Од.)	0	35	35	0	15	35	0	-57,1	-57,1
3.	ефективності									
	Середня вартість одного об'єкта капітального ремонту (грн)	0	2 073 420	2 073 420	0	625 750	625 750	0	-69,8	-69,8
4.	якості									
	рівень виконання програми		76,4	76,4		97,2	97,2	0	27,2	27,2

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
2	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Завдання 1 Проведення робіт з капітального ремонту (заміна вікон на енергозберігаючі) об'єктів освітніх установ та закладів						
	<i>Інвестиційний проект 1</i> Проведення робіт з капітального ремонту (заміна вікон на енергозберігаючі) об'єктів освітніх установ та закладів (15 закладів освіти)		9 652 300	9 386 249	-266 051	81 955 955	3 436 761
	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на здійснення заходів з енергозбереження в частині проведення капітального ремонту із заміни вікон на енергозберігаючі об'єктів освітніх установ та закладів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2024 рік, на суму 266051 грн виникло через здешевлення вартості будівельних робіт по 2 дошкільним навчальним закладам та 11 загальноосвітнім школам, що дало економію бюджетних коштів на суму 59326 грн та по 2 загальноосвітнім школам через додаткові роботи виникла потреба у коригуванні проектно-кошторисної документації, що не дало змогу використати кошти у сумі 206725 грн. Завершення робіт по Новомиколаївській гімназії та корпусу музичної школи № 3 планується у 2025 році з настанням погодних умов.						
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 проведення робіт з капітального ремонту (заміні вікон на енергозберігаючі) для забезпечення збереження енергоресурсів та їх економного використання.

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 середню ефективність.

корисності бюджетної програми:

У відповідності до фактично виділених коштів, виконані відповідні напрями частині збереження енергоресурсів та їх економне використання.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Забезпечення виконання та здійснення заходів з енергозбереження, що діє в рамках КТПКВК 1517640, є актуальним для подальшої реалізації даної програми.

Головний бухгалтер

(підпис)

Світлана ГОНЧАР