

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

- | | | | |
|------------|---------|--|--|
| 1. 1500000 | | Управління капітального будівництва Кропивницької міської ради | |
| (КПКВК ДБ) | | (найменування головного розпорядника) | |
| 2. 1510000 | | Управління капітального будівництва Кропивницької міської ради | |
| (КПКВК ДБ) | | (найменування відповідального виконавця) | |
| 3. 1517384 | 0490 | Реалізація проектів і заходів за рахунок залишку коштів спеціального фонду державного бюджету, що утворилися станом на 01 січня 2023 року, джерелом формування яких були кредити (позики) від Європейського інвестиційного банку | |
| (КПКВК ДБ) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) | |

4. Мета бюджетної програми: Реалізації інвестиційних проектів, що фінансуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на проектування, відновлення, будівництво, модернізацію, облаштування, ремонт об'єктів будівництва громадського призначення, соціальної сфери, культурної спадщини, житлово-комунального господарства, інших об'єктів, що мають вплив на життєдіяльність населення Кіровоградської області у 2023 році.

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	32 109 226	32 109 226	0	6 477 262	6 477 262	0	-25 631 964	-25 631 964
	в т. ч.									
1.1	Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту № 40301 за адресою: вул. Героїв Рятувальників, 2	0	14 608 357	14 608 357	0	2 775 165	2 775 165	0	-11 833 192	-11 833 192

1.2	Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту № 40275 за адресою: вул. Героїв України, 6/13	0	17 500 869	17 500 869	0	3 702 097	3 702 097	0	-13 798 772	-13 798 772
-----	--	---	------------	------------	---	-----------	-----------	---	-------------	-------------

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
Реалізації інвестиційних проектів за рахунок інших субвенцій з державного бюджету										
1.	затрат	0	32 109 226	32 109 226	0	6 477 262	6 477 262	0	-25 631 964	-25 631 964
	обсяг витрат	0	32 109 226	32 109 226	0	6 477 262	6 477 262	0	-25 631 964	-25 631 964

Розбіжності між фактичними обсягами касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів на реалізацію інвестиційних проектів за рахунок інших субвенцій з державного бюджету від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2023 рік, на суму 25631964 грн виникло з причини того, що Державною інспекцією архітектури та містобудування України (ДІАМ) Управлінню було відмовлено у видачі дозволу на виконання будівельних робіт по об'єктам з капітального ремонту захисних споруд цивільного захисту №40301 за адресою: вул. Героїв-рятувальників, 2 та №40275 за адресою: вул. Героїв України, 6/13, з обґрунтуванням відмови - подання заяви про видачу дозволу на виконання будівельних робіт особою, яка не є замовником згідно з п. 4 частини першої статті 1 Закону України «Про регулювання містобудівельної діяльності». Кропивницька міська рада прийняла рішення від 19.12.2023 р. № 1779 «Про делегування функцій замовника будівництва», яке надасть повноваження та можливість Управлінню отримувати необхідні дозволи на виконання будівельних робіт та документи, що підтверджують готовність об'єктів до експлуатації через єдину державну електронну систему у сфері будівництва (ЄДЕССБ) в Державній інспекції архітектури та містобудування України (ДІАМ). Роботи планується виконувати у 2024 році.

	Рівень виконання робіт з капітального ремонту захисних споруд		0	0	20,2	20,2	0	-100,0	-100,0
--	---	--	---	---	------	------	---	--------	--------

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 Реалізації інвестиційних проектів за рахунок інших субвенцій з державного бюджету						
	<i>Інвестиційний проект 1</i> Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту № 40301 за адресою: вул. Героїв Рятувальників, 2	21 934 470	14 608 357	2 775 165	-11 833 192	2 775 165	11 833 192
	<i>Інвестиційний проект 2</i> Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту № 40275 за адресою: вул. Героїв України, 6/13	26 230 942	17 500 869	3 702 097	-13 798 772	3 702 097	13 798 772
	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів на реалізацію інвестиційних проектів за рахунок інших субвенцій з державного бюджету від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми на 2023 рік, виникло з причини того, що Державною інспекцією архітектури та містобудування України (ДІАМ) Управлінню було відмовлено у видачі дозволу на виконання будівельних робіт по об'єктам з капітального ремонту захисних споруд цивільного захисту №40301 за адресою: вул. Героїв-рятувальників, 2 та №40275 за адресою: вул. Героїв України, 6/13, з обґрунтуванням відмови - подання заяви про видачу дозволу на виконання будівельних робіт особою, яка не є замовником згідно з п. 4 частини першої статті 1 Закону України «Про регулювання містобудівельної діяльності». Кропивницька міська рада прийняла рішення від 19.12.2023 р. № 1779 «Про делегування функцій замовника будівництва», яке надасть повноваження та можливість Управлінню отримувати необхідні дозволи на виконання будівельних робіт та документи, що підтверджують готовність об'єктів до експлуатації через єдину державну електронну систему у сфері будівництва (ЄДЕССБ) в Державній інспекції архітектури та містобудування України (ДІАМ). Роботи планується виконувати у 2024 році.						
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 01.01.2024 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації в частині необхідності проведення робіт з реалізації інвестиційних проектів, що фінансуються за рахунок субвенції з державного бюджету в рамках Програми з відновлення України.

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 щодо виконання реалізації інвестиційних проектів за рахунок інших субвенцій з державного бюджету у частині проведення капітальних ремонтів захисних споруд.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Забезпечення виконання реалізації інвестиційних проектів, що фінансуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на проектування, відновлення, будівництво, модернізацію, облаштування, ремонт об'єктів будівництва громадського призначення, соціальної сфери, культурної спадщини, житлово-комунального господарства, інших об'єктів, що мають вплив на життєдіяльність населення Кіровоградської області у 2023 році. Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

Головний бухгалтер

(підпис)

Світлана ГОНЧАР