

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1700000 Управління державного архітектурно-будівельного контролю Кропивницької міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1710000 Управління державного архітектурно-будівельного контролю Кропивницької міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1710160 0111 Керівництво і управління у сфері державного архітектурно-будівельного контролю  
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

**Керівництво і управління у сфері державного архітектурно-будівельного контролю в межах Кропивницької міської територіальної громади**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. 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) 1710160	<b>3159.5</b>	<b>0.0</b>	<b>3159.5</b>	<b>3159.3</b>	<b>0.0</b>	<b>3159.3</b>	<b>-0.2</b>	<b>0.0</b>	<b>-0.2</b>
	в т. ч.									
1	утримання апарату управління для здійснення покладених завдань та функцій у сфері державного архітектурно-будівельного контролю в м.Кропивницькому та смт Новому	<b>3159.5</b>	<b>0.0</b>	<b>3159.5</b>	<b>3159.3</b>	<b>0.0</b>	<b>3159.3</b>	<b>-0.2</b>	<b>0.0</b>	<b>-0.2</b>
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>Залишок невикористаних коштів по КЕКВ 2110 складає 0,2 тис. грн. Залишок коштів утворився в результаті перерахунку заробітної плати.</i>										

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

(тис.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
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	-	-	-
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	-	-	-
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
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 напрямом використання бюджетних коштів":

(тис.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
<i>Напрямок використання бюджетних коштів<sup>1</sup></i>										
Утримання апарату управління для здійснення покладених завдань та функцій у сфері державного архітектурно-будівельного контролю в м.Кропивницькому та смт Новому										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
1.1	кількість штатних одиниць	9	-	9	9	-	9	0	-	0
1,2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	2598.4		2598.4	2600.1		2600.1	1.7		1.7
1,3	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	52.6		52.6	60.0		60.0	7.4		7.4
1,4	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали та інвентар)	5.0		5.0	5.0		5.0	0.0		0.0
1,5	Інші видатки (відшкодування експлуатаційних послуг пов'язаних з утриманням будинків і споруд та прибудинкової території, оренда приміщення, автотранспортні послуги, телекомунікаційні послуги, витрати на заправку картриджів та їх поточний ремонт, витрати на оплату судового збору)	503.6		503.6	494.3		494.3	-9.3		-9.3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<i>Розбіжності між фактичними та плановими показниками виникла за рахунок внутрішнього перерозподілу коштів в межах бюджетної програми.</i>										
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	617	-	617	595	-	595	-22	-	-22
2.2	кількість перевірок (оглядів) об'єктів нагляду	109	-	109	753	-	753	644	-	644
2.3.	кількість складених протоколів, приписів	79	-	79	0	-	0	-79	-	-79

2.4.	кількість дозвільних документів	550	-	550	995	-	995	445	-	445
------	---------------------------------	-----	---	-----	-----	---	-----	-----	---	-----

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

*Плановий показник надходження листів, звернень, заяв, скарг на 2023 рік складає 617 од. Протягом року було опрацьовано 595 од, що на 22 од. вхідної документації менше від запланованого показника. Дана розбіжність виникла в наслідок надходження меншої кількості листів від юридичних та фізичних осіб. Фактична кількість перевірок (оглядів) перевищила плановий показник на 644 од. При плануванні проекту бюджету на 2023 рік показник продукт щодо кількості перевірок був зазначений в кількості 109 од. у разі відновлення повноважень щодо перевірок. Протягом 2023 року відповідно до розпорядження міського голови від 12 вересня 2022 року № 69 «Про впорядкування розміщення тимчасових споруд для провадження підприємницької діяльності» працівниками Управління здійснювалась інвентаризація тимчасових споруд для провадження підприємницької діяльності на території міста з метою виявлення тимчасових споруд, що встановленні без відповідних дозвільних документів. Протягом 2023 року було проведено інвентаризацію 753 од. тимчасових споруд. В ході проведення оглядів тимчасових споруд на території міста виявилось що 415 тимчасових споруд встановлені самочинно без дозвільних документів. Протягом 2023 року планові та позапланові перевірки не здійснювались тому протоколи приписи не складались. Розбіжність в дозвільних документах складає на 445 од. більше від затвердженого показника. Дана розбіжність виникла внаслідок надходження більшої кількості повідомлень про початок будівництва та декларації про готовність будівництва (амністій), будівництво яких було завершено в попередніх роках.*

<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
3.1.	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	69	-	69	66	-	66	-3	-	-3
3.2.	кількість перевірок (оглядів) об'єктів на одного працівника	12	-	12	84	-	84	72	-	72
3.3.	кількість складених протоколів, приписів на одного працівника	9	-	9	0	-	0	-9	-	-9
3.4.	кількість дозвільних документів на одного працівника	61	-	61	111	-	111	50	-	50
3.5.	середні витрати на оплату праці нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	288.7		288.7	288.9		288.9	0.2	-	0.2
3.6.	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	5.8		5.8	6.7		6.7	0.9	-	0.9
3.7.	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	0.5		0.5	0.5		0.5	0.0	-	0.0

3.8.	середні витрати на забезпечення інших видатків однієї штатної одиниці	55.9		55.9	54.9		54.9	-1.0	-	-1.0
3.9.	витрати на утримання однієї штатної одиниці	351.1	-	351.1	351.0	-	351.0	-0.1	-	-0.1

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

*Розбіжність між затвердженими результативними показниками та фактичними показниками виникла у зв'язку із зменшенням кількості отриманих листів від юридичних та фізичних осіб, тому одним працівником було опрацьовано на 3 од. документів менше від запланованого показника. Кількість перевірок (оглядів) на одного працівника збільшилась на 72 од. Це пояснюється тим, що здійснювались огляди тимчасових споруд на території міста. Відхилення в кількості складених протоколів, приписів менше на 9 од. пояснюється тим що протягом року планові та позапланові перевірки не здійснювались. Розбіжність дозвільних документів складає на 50 од. більше від затвердженого показника. Дана розбіжність виникла внаслідок надходження більшої кількості повідомлень про початок будівництва та декларацій про готовність до експлуатації об'єкта (амністії). Фактичний показник ефективності середніх витрат на оплату праці і нарахувань має залишок 0,2 тис. грн. Фактичний показник середніх витрат на оплату комунальних послуг на одного працівника у порівнянні з плановим показником збільшився на 0,9 тис. грн. По середнім витратам на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці розбіжності відсутні. Фактичний показник середніх витрат на забезпечення інших витрат на одного працівника зменшився на 1,0 тис. грн. в порівнянні з плановим показником. Фактичні витрати на утримання однієї штатної одиниці дорівнюють плановому показнику.*

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

*Паспортом бюджетної програми 1710160 затверджено видатки у сумі 3159,5 тис. грн. Здійснено видатки з місцевого бюджету у розмірі 3159,3 тис. грн. Фактичні результативні показники відповідають видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників.*

Напрямок використання бюджетних коштів<sup>1</sup>

1. Видатки на оплату праці та нарахування на оплату праці

2. Видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв

3. Інші витрати

(1) -Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити) 1710160	2902.5	-	2902.5	3159.3	-	3,159.3	9%	-	9%
	в т.ч.									
	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері державного архітектурно-будівельного контролю в межах Кропивницької міської територіальної громади	2902.5	-	2902.5	3159.3	-	3,159.3	9%	-	9%
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів. <i>Видатки поточного року у порівнянні з попереднім роком збільшилися на 9%. Збільшення видатків поточного року зумовлене тим що в 2023 році працівникам управління була виплачена матеріальна допомога на оздоровлення в розмірі середньомісячної заробітної плати</i></p>										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
1.1	Кількість штатних одиниць	9		9	9		9	0%		0%
1.2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну	-		-	2600.1		2600.1	0%		0%
1.3	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	-		-	60.0		60.0	0%		0%
1.4	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали та інвентар)	-		-	5.0		5.0	0%		0%
1.5	Інші видатки	-		-	494.3		494.3	0%		0%
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
2.1	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	653		653	595		595	9%		9%
2.2	Кількість перевірок (оглядів) об'єктів	32		32	753		753	2253%		2253%
2.3.	Кількість складених протоколів, приписів	50		50	0		0	0%		0%
2.4.	Кількість дозвільних документів	693		693	995		995	43%		43%
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
3.1.	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	73		73	66		66	9%		9%

3.2.	Кількість перевірок (оглядів) об'єктів на одного працівника	4		4	84		84	2000%		2000%
3.3.	Кількість протоколів, приписів на одного працівника	6		4	0		0	0%		0%
3.4.	Кількість дозвільних документів на одного працівника	77		77	111		111	44%		44%
3.5.	Середні витрати на оплату праці нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	-		-	288.9		288.9	0%		0%
3.6.	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	-		-	6.7		6.7	0%		0%
3.7.	Середні витрати на забезпечення інших видатків однієї штатної одиниці	-		-	0.5		0.5	0%		0%
3.8.	Середні витрати на забезпечення інших видатків однієї штатної одиниці	-		-	54.9		54.9	0%		0%
3.9.	Витрати на утримання однієї штатної одиниці (тис.грн)	322.5		322.5	351.0		351.0	9%		9%

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів має наступний вигляд: *Показник продукту щодо кількості надходження листів, звернень, заяв, скарг поточного року у порівнянні з аналогічним показником минулого року зменшився на 9%. Зменшення показника зумовлено тим що в умовах військового стану до Управління в межах повноважень звернулась менша кількість населення. Планові та позапланові перевірки протягом 2023 року не проводились. При плануванні проекту бюджету на 2023 рік показник продукт щодо кількості перевірок був зазначений в кількості 109 од. у разі скасування постанови КМУ від 13.03.2022 року № 303, яка призупинила проведення планових та позапланових заходів державного нагляду (контролю). Протягом 2023 року відповідно до розпорядження міського голови від 12 вересня 2022 року № 69 «Про впорядкування розміщення тимчасових споруд для провадження підприємницької діяльності» працівниками Управління здійснювалась інвентаризація тимчасових споруд для провадження підприємницької діяльності на території міста з метою виявлення тимчасових споруд, що встановлені без відповідних дозвільних документів. Протягом 2023 року було проведено оглядів тимчасових споруд 753 од. У порівнянні з аналогічним показником минулого року кількість перевірок (оглядів) збільшився на 2253%. В поточному році протоколи приписи не склалися за відсутності планових та позапланових перевірок. Виконання показника поточного року порівняно з попереднім роком складає 0%. Дозвільних документів в поточному році було опрацьовано на 43% од. більше від аналогічного показника попереднього року. Така розбіжність виникла внаслідок надходження більшої кількості декларацій про готовність будівництва (амністій), будівництво яких було завершено в попередніх роках. По кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника в поточному році зменшилась на 9% від аналогічного показника минулого року. По кількість перевірок (оглядів) об'єктів нагляду на одного працівника в поточному році складає 2000% від перевірок аналогічного показника минулого року. Кількість дозвільних документів на одного працівника поточного року збільшилась на 44%, від аналогічного показника минулого року. Витрати на утримання однієї штатної одиниці поточного року збільшились на 9% у зв'язку із виплатою у 2023 році матеріальної допомоги на оздоровлення в розмірі середньомісячної заробітної плати.*

## 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.	<b>Надходження всього:</b>	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x	-	-	-	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

*фінансові порушення протягом звітнього року, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, відсутні.*

---

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

*протягом 2023 року реєстрація та оплата зобов'язань здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень. Станом на 01.01.2024 року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду відсутня.*

---

6. Узагальнений висновок щодо: **актуальності бюджетної програми**

*Бюджетна програма КПКВК 1710160 " Керівництво і управління у сфері державного архітектурно - будівельного контролю" надає можливість здійснити реалізацію функцій та завдань покладених на Управління, а також на належному рівні вирішувати питання фінансового забезпечення (оплати комунальних послуг, нергоспослуг та заробітної плати).*

---

**ефективності бюджетної програми**

---

*Завдання, які були передбачені бюджетною програмою 1710160 " Керівництво і управління у сфері державного архітектурно - будівельного контролю" протягом 2023 року, зокрема здійснення повноважень у сфері державного архітектурно-будівельного контролю були зумовлені обмеженнями які виникли із введенням постанови КМУ від 13.03.2022 року № 303. Протягом 2023 року отримано та опрацьовано листів, звернень, заяв, скарг 595 од вхідної документації, що в умовах військового стану досить висока кількість , а в порівнянні з минулим роком зменшився на 9%, здійснено 753 огляди тимчасових споруд що дало змогу виявити 415 об'єктів тимчасових споруд, які були встановлені самочинно без дозвільних документів. Протягом звітнього року видано 20 сертифікатів по введенню в експлуатацію закінченого будівництвом об'єкта. Сплачено до міського бюджету за видачу сертифікатів коштів на загальну суму 254,2 тис. грн.*

**корисності бюджетної програм**

*Завдання, покладені на управління у 2023 році, зокрема здійснення державного контролю за отриманням законодавства у сфері містобудівної діяльності, проектної документації, будівельних норм, державних стандартів та правил на території Кропивницької міської територіальної громади виконані частково. Виділені бюджетні асигнування у 2023 році надали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на Управління в межах діючого законодавства.*

---

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

*Програма КПКВК 1710160 " Керівництво і управління у сфері державного архітектурно - будівельного контролю" потребує подальшої реалізації в наступних роках, особливо у післявоєнний період адже потребуватиме постійного контролю у сфері містобудування під час нового будівництва та під час планових та позапланових перевірок вже збудованих об'єктів.*

---

**Начальник відділу організаційного та бухгалтерського забезпечення-головний бухгалтер**

Олена ІКЛЕНКО