

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1600000	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
(КЛІВК ДБ(МБ))		
1610000	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради	(найменування відповідального виконавця)
(КЛІВК ДБ(МБ))		
1617340	0443 Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	(найменування бюджетної програми)
(КЛІВК ДБ(МБ))		
Завдання бюджетної програми		

№ з/п	Завдання									
1	Витовочнення облікової документації на об'єкти культурної спадщини національного і місцевого значення та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини									
2	Задучення ліцензованих фахівців у сфері охорони культурної спадщини, замовлення документів, експертиз, висновків, довідок і здійснення заходів, спрямованих на охорону культурної спадщини у тому числі при порушенні пам'яткооохоронного законодавства									

Результативні показники бюджетної програми														
№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортном бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортном бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Витовочлення облікової документації на об'єкти культурної спадщини національного і місцевого значення та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини														
	Ефективності													
1	Середні витрати на виготовлення паспорта, облікової картки на пам'ятки та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 980,00	0,00	37 761,86	0,00	0,99	0,00
	Якості													
2	Відсоток виготовленої облікової документації	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00
Залучення відповідних фахівців у сфері охорони культурної спадщини, замовлення документів, експертних (наукових) висновків і здійснення заходів, спрямованих на охорону культурної спадщини (проведення наукових археологічних досліджень)														
	Ефективності													
3	Середні витрати на отримання документу, експертизи, наукового висновку, наукових археологічних досліджень, довідки щодо об'єкту культурної спадщини	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 916,67	0,00	15 834,60	0,00	0,99	0,00
	Якості													
4	Відсоток отриманих документів, експертиз, наукових висновків, висновків наукових археологічних досліджень, довідок до необхідної кількості	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (0,99 + 0,99) / 2 * 100 = 99,46$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00 + 1,00) / 2 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = 0 / 0 * 100 = 0,00 = 99,46 \quad 0,0000 = 1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	99,46	+	100,00	+	0,00	=	199,46
-----	------------------------	-------	---	--------	---	------	---	--------

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Директор департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради


(підпис) АРТУР САВІН

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності департаменту архітектури та містобудування Черкаської міської ради


(підпис) ЛЮДМИЛА ПИХІР

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	1600000	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1610000	Департамент архітектури та містобудування Черкаської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	1617340	0443 Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Розроблення комплексу заходів правового, організаційного та економічного характеру, спрямованих на забезпечення належної рівня охорони, розвитку та збереження історико-культурного середовища міста, шляхом раціонального використання культурної спадщини

зі здійсненням контролю за дотриманням вимог чинного законодавства України у сфері охорони культурної спадщини.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	2 090 000,00	0,00	2 090 000,00	2 078 108,27	0,00	2 078 108,27	-11 891,73	0,00	-11 891,73
1	Виготовлення облікової документації на об'єкти культурної спадщини національного і місцевого значення та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини	1 899 000,00	0,00	1 899 000,00	1 888 093,14	0,00	1 888 093,14	-10 906,86	0,00	-10 906,86
Відхилення виникли у зв'язку з уточненням вартості послуг.										
4	Залучення відповідних фахівців у сфері охорони культурної спадщини, замовлення документів, експертних (наукових) висновків і здійснення заходів, спрямованих на охорону культурної спадщини (проведення наукових археологічних досліджень)	191 000,00	0,00	191 000,00	190 015,13	0,00	190 015,13	-984,87	0,00	-984,87
Відхилення виникли у зв'язку з уточненням вартості послуг.										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Виготовлення облікової документації на об'єкти культурної спадщини національного і місцевого значення та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини										
	Затрат									
1	Обсяг видатків необхідний на виготовлення облікової документації на об'єкти культурної спадщини національного і місцевого значення та	1 899 000,00	0,00	1 899 000,00	1 888 093,14	0,00	1 888 093,14	-10 906,86	0,00	-10 906,86

щойно виявлені об'єкти культурної спадщини

Розбіжності виникли у зв'язку з уточненням вартості послуг.										
2	Кількість паспортів, облікових карток на пам'ятки та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини, що необхідно виготовити	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Продукту									
3	Кількість виготовлених паспортів, облікових карток на пам'ятки та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
4	Середні витрати на виготовлення паспорта, облікової картки на пам'ятки та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини	37 980,00	0,00	37 980,00	37 761,86	0,00	37 761,86	-218,14	0,00	-218,14
Розбіжності виникли у зв'язку з уточненням вартості послуг.										
	Якості									
5	Відсоток виготовленої облікової документації	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Залучення відповідних фахівців у сфері охорони культурної спадщини, замовлення документів, експертних (наукових) висновків і здійснення заходів, спрямованих на охорону культурної спадщини (проведення наукових археологічних досліджень)										
	Затрат									
6	Обсяг видатків необхідний на залучення відповідних фахівців у сфері охорони культурної спадщини, замовлення документів, експертних (наукових) висновків і здійснення заходів, спрямованих на охорону культурної спадщини (провед. науков. археол. дослідж.)	191 000,00	0,00	191 000,00	190 015,13	0,00	190 015,13	-984,87	0,00	-984,87
Розбіжності виникли у зв'язку з уточненням вартості послуг.										
7	Кількість документів, експертиз, наукових висновків, висновків наукових археологічних досліджень, довідок, що необхідно отримати	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Продукту									
8	Кількість отриманих документів, експертиз, наукових висновків, висновків наукових археологічних досліджень, довідок	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
9	Середні витрати на отримання документу, експертизи, наукового висновку, наукових архіологічних досліджень, довідки щодо об'єкту культурної спадщини	15 916,67	0,00	15 916,67	15 834,60	0,00	15 834,60	-82,07	0,00	-82,07
Розбіжності виникли у зв'язку з уточненням вартості послуг.										
	Якості									
10	Відсоток отриманих документів, експертиз, наукових висновків, висновків наукових археологічних досліджень, довідок до необхідної кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	0,00	0,00	0,00	2 078 108,27	0,00	2 078 108,27	0,00	0,00	0,00
1	Виготовлення облікової документації на об'єкти культурної спадщини національного і місцевого значення та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини	0,00	0,00	0,00	1 888 093,14	0,00	1 888 093,14	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
	Затрат									
1	Обсяг видатків необхідний на виготовлення облікової документації на об'єкти культурної спадщини національного і місцевого значення та	0,00	0,00	0,00	1 888 093,14	0,00	1 888 093,14	0,00	0,00	0,00

щойно виявлені об'єкти культурної спадщини										
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
2	Кількість паспортів, облікових карток на пам'ятки та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини, що необхідно виготовити	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
	Продукту									
3	Кількість виготовлених паспортів, облікових карток на пам'ятки та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
	Ефективності									
4	Середні витрати на виготовлення паспорта, облікової картки на пам'ятки та щойно виявлені об'єкти культурної спадщини	0,00	0,00	0,00	37 761,86	0,00	37 761,86	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
	Якості									
5	Відсоток виготовленої облікової документації	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
4	Залучення відповідних фахівців у сфері охорони культурної спадщини, замовлення документів, експертних (наукових) висновків і здійснення заходів, спрямованих на охорону культурної спадщини (проведення наукових археологічних досліджень)	0,00	0,00	0,00	190 015,13	0,00	190 015,13	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
	Затрат									
1	Обсяг видатків необхідний на залучення відповідних фахівців у сфері охорони культурної спадщини, замовлення документів, експертних (наукових) висновків і здійснення заходів, спрямованих на охорону культурної спадщини (провед. науков. археол.дослідж.)	0,00	0,00	0,00	190 015,13	0,00	190 015,13	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
2	Кількість документів, експертиз, наукових висновків, висновків наукових археологічних досліджень, довідок, що необхідно отримати	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
	Продукту									
3	Кількість отриманих документів, експертиз, наукових висновків, висновків наукових археологічних досліджень, довідок	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
	Ефективності									
4	Середні витрати на отримання документу, експертизи, наукового висновку, наукових археологічних досліджень, довідки щодо об'єкту культурної спадщини	0,00	0,00	0,00	15 834,60	0,00	15 834,60	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										
	Якості									
5	Відсоток отриманих документів, експертиз, наукових висновків, висновків наукових археологічних досліджень, довідок до необхідної кількості	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Затвердження та виконання видатків здійснювалось в межах потреби департаменту										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X

ГРИВЕНЬ

	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2024 року та станом на 01.01.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення належного рівня охорони, розвитку та збереження історико-культурного середовища міста.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Розроблення комплексу заходів правового, організаційного та економічного характеру, спрямованих на забезпечення належного рівня охорони, розвитку та збереження історико-культурного середовища міста, шляхом раціонального використання культурної спадщини зі здійсненням контролю за дотриманням вимог чинного законодавства України у сфері охорони культурної спадщини.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та
звітності департаменту архітектури та
містобудування Черкаської міської ради



Людмила ПУХИР

(підпис)