

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1. 3600000	Управління земельних відносин Калузької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	43440363	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. 3610000	Управління земельних відносин Калузької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	43440363	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. 3610180	Інша діяльність у сфері державного управління <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0953100000	<small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Судовий захист прав та інтересів органів місцевого самоврядування, повне виконання зобов'язань, які виникли на підставі судових рішень та виконавчих документів

5. Мета бюджетної програми

Цільове використання коштів на інші видатки

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання інших функцій загального характеру, пов'язаних із виконанням повноважень

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд		усього		загальний фонд		усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	Усього	624 500,00	1 604 000,00	2 228 500,00	574 716,56	1 539 100,00	2 113 816,56	-49 783,44	-64 900,00	-114 683,44		
1	0180 Забезпечення судового захисту прав та інтересів Калузької міської територіальної громади у сфері земельних відносин	330 000,00		330 000,00	327 216,56		327 216,56	-2 783,44		-2 783,44		
2	0180 Розміщення оголошень в друкованих засобах масової інформації	49 000,00		49 000,00	42 000,00		42 000,00	-7 000,00		-7 000,00		
3	0180 Погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023 рік	49 500,00		49 500,00	49 500,00		49 500,00					
4	0180 Викуп земельних ділянок для суспільних потреб територіальної громади	196 000,00	1 604 000,00	1 800 000,00	156 000,00	1 539 100,00	1 695 100,00	-40 000,00	-64 900,00	-104 900,00		

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	Основною причиною відхилення касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних асигнувань у зв'язку із продовженням на території України правового режиму воєнного стану
2	Основною причиною відхилення касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів є зменшення потреби у наданні даних послуг у зв'язку із продовженням на території України правового режиму воєнного стану
4	Основною причиною відхилення касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів є зменшення потреби у 2023 році

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми _____ гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Програма фінансування робіт у сфері земельних відносин Калуської міської територіальної громади на 2021-2023 роки	428 500	428 500	428 500	418 716,56	418 716,56	418 716,56	-9 783,44	-9 783,44	-9 783,44
2	Програма викупу земельних ділянок для суспільних потреб або з мотівів суспільної необхідності на території Калуської міської територіальної громади на 2023 рік	196 000	1 604 000	1 800 000	156 000	1 539 100	1 695 100	-40 000	-64 900	-104 900

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації			Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
			загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	затрат	3	4	4	4	330 000	330 000	330 000	327 216,56	327 216,56	327 216,56	-2 783,44	-2 783,44	-2 783,44
1.1	Обсяг видатків на судові витрати	грн.	кошторис			49 000	49 000	49 000	42 000	42 000	42 000	-7 000	-7 000	-7 000
1.2	Обсяг запланованих видатків на розміщення оголошень в друкованих ЗМІ	грн.	кошторис			49 500	49 500	49 500	49 500	49 500	49 500			
1.3	Обсяг кредиторської заборгованості на початок року	грн.	кошторис			196 000	1 604 000	1 800 000	156 000	1 539 100	1 695 100	-40 000	-64 900	-104 900
1.4	обсяг видатків													
2	продукту													
2.1	Кількість рішень суду, позовних заяв та інших виконавчих документів	од.	журнал реєстрації			80			79			-1	-1	-1
2.2	кількість публікацій, статей, які підлягають опублікуванню	од.	розрахунок			5			4			-1	-1	-1
2.3	Кредиторська заборгованість, що планується до погашення	од.	звітність установи			1			1					
2.4	кількість земельних ділянок, які підлягають викупу	од.	розрахунок			13	13	13	15	15	15	2	2	4
3	ефективності													
3.1	середні витрати на 1 виконавчий документ	грн.	розрахунок			4 125			4 141,98			16,98	16,98	16,98
3.2	середні витрати на одну публікацію	грн.	розрахунок			9 800			10 500			700	700	700
3.3	середні витрати на викуп однієї земельної ділянки	грн.	розрахунок			15 077	123 385	138 462	10 400	102 607	113 007	-4 677	-20 778	-25 455
4	якості													
4.1	забезпечення виконання програми	відс.	розрахунок			100			100			100	100	100
4.2	відсоток висвітлення інформації	відс.	розрахунок			100			100			100	100	100
4.3	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок			100			100			100	100	100
4.4	відсоток викуплених ділянок	відс.	розрахунок			100	100	100	100	100	100	200	200	200

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Обсяг видатків на судові витрати	грн.	Зменшення кількості подання судових позовів і відповідно оплати судових зборів
1.2	обсяг запланованих видатків на розміщення оголошень в друкованих ЗМІ	грн.	скорочення кількості статей і видатків у зв'язку із продовженням правового режиму воєнного стану
1.4	обсяг видатків	грн.	Зменшення площі викуплених ділянок
2	ПРОДУКТУ		
2.1	Кількість рішень суду, позовних заяв та інших виконавчих документів	од.	Зменшення кількості подання судових позовів
2.2	кількість публікацій, статей, які підлягають опублікуванню	од.	Скорочення кількості статей
3	ЕФЕКТИВНОСТІ		
3.1	середні витрати на 1 виконавчий документ	грн.	Великі суми позовів і збільшено відсоток сплати судового збору
3.2	середні витрати на одну публікацію	грн.	Збільшені витрати через більший обсяг публікування
3.3	середні витрати на викуп однієї земельної ділянки	грн.	Зменшення середніх видатків у зв'язку із зменшенням площі викупу земельних ділянок та зменшення вартості документації
4	ЯКОСТІ		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця між плановими та фактичними показниками виникла у зв'язку із скороченням видатків через продовження на території України правового режиму воєнного стану, зменшення площі викупу земельних ділянок для суспільних потреб у 2023 році та зменшення вартості документації

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування, у 2023 році надавали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на управління. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління

В. А. Мельник
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

О. Т. Шеремета
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

- 1, 3600000 Управління земельних відносин Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 3610000 Управління земельних відносин Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 3610180 0133 Інша діяльність у сфері державного управління
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Цільове використання коштів на інші видатки

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)									
	в т. ч.									
1.1.	Інша діяльність у сфері державного управління	624,500	1 604,000	2 228,500	574,717	1 539,100	2 113,817	-49,783	-64,900	-114,683
1.1.1.	0180 Забезпечення судового захисту прав та інтересів Калуської міської територіальної громади у сфері земельних відносин	330,000		330,000	327,217		327,217	-2,783		-2,783
Основною причиною відхилення касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних асигнувань у зв'язку із продовженням на території України правового режиму воєнного стану										
1.1.2.	0180 Розміщення оголошень в друкованих засобах масової інформації	49,000		49,000	42,000		42,000	-7,000		-7,000
Основною причиною відхилення касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів є зменшення потреби у наданні даних послуг у зв'язку із продовженням на території України правового режиму воєнного стану										
1.1.3.	0180 Погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023 рік	49,500		49,500	49,500		49,500			
1.1.4.	0180 Викуп земельних ділянок для суспільних потреб територіальної громади	196,000	1 604,000	1 800,000	156,000	1 539,100	1 695,100	-40,000	-64,900	-104,900
Основною причиною відхилення касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів є зменшення потреби у 2023 році										

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	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.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
1 0180 Забезпечення судового захисту прав та інтересів Калуської міської територіальної громади у сфері земельних відносин										
затрат										
1	обсяг видатків на судові витрати, грн.	330 000		330 000	327 216,56		327 216,56	-2 783,44		-2 783,44
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Зменшення кількості подання судових позовів і відповідно оплати судових зборів										
продукту										
1	кількість рішень суду, позовних заяв та інших виконавчих документів, од.	80		80	79		79	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Зменшення кількості подання судових позовів										
ефективності										
1	середні витрати на 1 виконавчий документ, грн.	4 125		4 125	4 141,98		4 141,98	16,98		16,98
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Великі суми позовів і збільшено відсоток сплати судового збору										
1	забезпечення виконання програми, відс. якості	100		100	100		100			
2 0180 Розміщення оголошень в друкованих засобах масової інформації										
затрат										
1	обсяг запланованих видатків на розміщення оголошень в друкованих ЗМІ, грн.	49 000		49 000	42 000		42 000	-7 000		-7 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Скорочення кількості статей і видатків у зв'язку із продовженням правового режиму воєнного стану										
продукту										
1	кількість публікацій, статей, які підлягають опублікуванню, од.	5		5	4		4	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Скорочення кількості статей										
ефективності										
1	середні витрати на одну публікацію, грн.	9 800		9 800	10 500		10 500	700		700

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшені витрати через більший обсяг публікування										
якості										
1	відсоток висвітлення інформації, відс.	100	100	100	100					
3 0180 Погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023 рік										
затрат										
1	Обсяг кредиторської заборгованості на початок року, грн.	49 500	49 500	49 500	49 500					
продукту										
1	Кредиторська заборгованість, що планується до погашення, од.	1	1	1	1					
якості										
1	Відсоток погашення кредиторської заборгованості, відс.	100	100	100	100					
4 0180 Викуп земельних ділянок для суспільних потреб територіальної громади										
затрат										
1	обсяг видатків , грн.	196 000	1 604 000	1 800 000	156 000	1 539 100	1 695 100	-40 000	-64 900	-104 900
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення площі викуплених ділянок										
продукту										
1	кількість земельних ділянок, які підлягають викупу , од.	13	13	26	15	15	30	2	2	4
ефективності										
1	середні витрати на викуп однієї земельної ділянки, грн.	15 077	123 385	138 462	10 400	102 607	113 007	-4 677	-20 778	-25 455
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Зменшення середніх видатків у зв'язку із зменшенням площі викупу земельних ділянок та зменшення вартості документації										
якості										
1	відсоток викуплених ділянок, відс.	100	100	100	100	100	200			

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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)				573,228	1 539,100	2 112,328			
	0100 Забезпечення судового захисту прав та інтересів Калуської міської територіальної громади у сфері земельних відносин				325,728		325,728			
1	Показники затрат									
	Обсяг видатків на судові витрати , грн.	196 894,98		196 894,98	327 216,56		327 216,56	66,19		66,19
2	Показники продукту									
	кількість рішень суду, позовних заяв та інших виконавчих документів , од.	40		40	79		79	97,50		97,50
3	Показники ефективності									
	середні витрати на 1 виконавчий документ , грн.	4 922,37		4 922,37	4 141,96		4 141,96	-15,85		-15,85
4	Показники якості									
	забезпечення виконання програми, відс.				100		100			
	0180 Розміщення оголошень в друкованих засобах масової інформації				42,000		42,000			
1	Показники затрат									
	обсяг запланованих видатків на розміщення оголошень в друкованих ЗМІ,				42 000		42 000			
2	Показники продукту									
	кількість публікацій, статей, які підлягають опублікуванню, од.				4		4			
3	Показники ефективності									
	середні витрати на одну публікацію, грн.				10 500		10 500			
4	Показники якості									
	відсоток висвітлення інформації, відс.				100		100			
	0180 Погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023 рік				49,500		49,500			
1	Показники затрат									
	Обсяг кредиторської заборгованості на початок року, грн.				49 500		49 500			
2	Показники продукту									
	Кредиторська заборгованість, що планується до погашення, од.				1		1			
4	Показники якості									
	Відсоток погашення кредиторської заборгованості, відс.				100		100			
	0180 Викуп земельних ділянок для суспільних потреб територіальної громади				156,000	1 539,100	1 695,100			
1	Показники затрат									
	обсяг видатків , грн.	2 386,8		2 386,8	156 000	1 539 100	1 695 100	6 435,95		70 919,78
2	Показники продукту									
	кількість земельних ділянок, які підлягають викупу , од.	1		1	15	15	30	1 400,00		2 900,00
3	Показники ефективності									
	середні витрати на викуп однієї земельної ділянки, грн.	2 386,8		2 386,8	10 400	102 607	113 007	335,73		4 634,67
4	Показники якості									
	відсоток викуплених ділянок, відс.	100		100	100	100	200			100,00

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
1.1	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						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансові порушення, що призвели до матеріальних втрат, відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації для забезпечення судового захисту прав та інтересів міської територіальної громади у сфері земельних відносин;

ефективності бюджетної програми

ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений. ;

корисності бюджетної програм

виконання завдань бюджетної програми було направлено на реалізацію забезпечення виконання наданих повноважень та реалізацію державної політики у сфері земельних

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках;

Начальник управління

Головний бухгалтер


(підпис)

В.А. Мельник
(підпис/підпис, прізвище)

О.Т. Шеремета
(підпис/підпис, прізвище)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

1. 3600000
(КТПКВК МБ) _____
Управління земельних відносин Калузької міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 3610000
(КТПКВК МБ) _____
Управління земельних відносин Калузької міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 3610180
(КТПКВК МБ) 0133 _____
Інша діяльність у сфері державного управління
(найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Інша діяльність у сфері державного управління	X	X	X
1.1	Напрямок 1: 0180 Забезпечення судового захисту прав та інтересів Калузької міської територіальної громади у сфері земельних відносин	225,40		
1.2	Напрямок 2: 0180 Розміщення оголошень в друкованих засобах масової інформації	207,10		
1.3	Напрямок 3: 0180 Погашення кредиторської заборгованості, що виникла станом на 01.01.2023 рік	200,00		
1.4	Напрямок 4: 0180 Викуп земельних ділянок для суспільних потреб територіальної громади	250,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	220,63		
	Загальний результат оцінки програми:	220,63		

1. Значачуться всі підпрограми та напрями, які включені до звіту пров виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів

Начальник управління _____

В.А. Мельник

(підпис)

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер _____

О.Т. Шеремета

(підпис)

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)