

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 2024 рік

1. 1500000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління будівництва та розвитку інфраструктури Калузької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 37129967 (код за ЄДРПОУ)
2. 1510000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління будівництва та розвитку інфраструктури Калузької міської ради (найменування відповідального виконавця) 37129967 (код за ЄДРПОУ)
3. 1516040 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 6040 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 0620 Заходи, пов'язані з поліпшенням питної води (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 0953100000 (код Бюджету)

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

| № з/п | Ціль державної політики                             |
|-------|---|
| 1     | Забезпечення населення питною водою належної якості |

5. Мета бюджетної програми  
 Забезпечення населення питною водою належної якості.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання   |
|-------|--|
| 1     | Реконструкція та нове будівництво міських мереж водопостачання в м. Калуш Івано-Франківської обл |

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                            | спеціальний фонд | усього     | усього    | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього    | загальний фонд | спеціальний фонд | усього     |
| 1     | 2   | 3   | 4                | 5          | 6         | 7   | 8                | 9         | 10             | 11               |            |
|       | Усього  | 130 000,00                                | 130 000,00       | 130 000,00 | 33 929,00 | 33 929,00                                 | 33 929,00        | 33 929,00 | -96 071,00     | -96 071,00       | -96 071,00 |
| 1     | Реконструкція водопровідних мереж в м. Калуш Івано-Франківської обл |   | 130 000,00       | 130 000,00 |           | 33 929,00                                 | 33 929,00        | 33 929,00 |                | -96 071,00       | -96 071,00 |

Гривень

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     | 2   |
| 1     | Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямом використання бюджетних коштів є раціональне використання бюджетних коштів, що сприяло зменшенню фактичних витрат. |

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     | 2<br><b>Програма реконструкції та модернізації мереж водопостачання Калуської міської територіальної громади на 2023-2025 роки</b> | 3   | 4                | 5          | 6                               | 7                | 8         | 9              | 10               | 11         |
|       |  |   | 130 000,00       | 130 000,00 |                                 | 33 929,00        | 33 929,00 |                | -96 071,00       | -96 071,00 |

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  |
| 1     | 2   | 3              | 4                  | 5   | 6                | 7       | 8  | 9                | 10     | 11             | 12               | 13      |
| 1     | <b>затрат</b>   |                |                    |   |                  |         |  |                  |        |                |                  |         |
| 1.1   | Обсяг видатків на проведення реконструкції водопроводів                             | грн.           | кошторис           | 130 000                                   | 130 000          | 130 000 | 33 929   | 33 929           | 33 929 |                | -96 071          | -96 071 |
| 2     | <b>продукту</b>   |                |                    |   |                  |         |  |                  |        |                |                  |         |
| 2.1   | Кількість об'єктів, що потребують реконструкції                                     | од.            | рішення сесії      | 2   | 2                | 2       | 1  | 1                | 1      |                | -1               | -1      |
| 3     | <b>ефективності</b>   |                |                    |   |                  |         |  |                  |        |                |                  |         |
| 3.1   | Середні витрати на реконструкцію одного об'єкту                                     | грн.           | розрахунок         | 65 000                                    | 65 000           | 65 000  | 33 929   | 33 929           | 33 929 |                | -31 071          | -31 071 |
| 4     | <b>якості</b>   |                |                    |   |                  |         |  |                  |        |                |                  |         |
| 4.1   | Обсяг річної економії бюджетних коштів в результаті проведення капітального ремонту | відс.          | розрахунок         | 100                                       | 100              | 100     | 100  | 100              | 100    |                |                  |         |

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   | 4 |
| 1     | 2   | 3              |   |   |
| 1     | <b>затрат</b>   |                |   |   |
| 1.1   | Обсяг видатків на проведення реконструкції водопроводів                             | грн.           | Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямом використання бюджетних коштів є раціональне використання бюджетних коштів, що сприяло зменшенню фактичних витрат та використання в межах фактичної потреби. |   |
| 2     | <b>продукту</b>   |                |   |   |
| 2.1   | Кількість об'єктів, що потребують реконструкції                                     | од.            | Основними причинами відмінностей фактичних показників від запланованих за напрямом є виконання робіт в межах фактичної потреби.   |   |
| 3     | <b>ефективності</b>   |                |   |   |
| 3.1   | Середні витрати на реконструкцію одного об'єкту                                     | грн.           | Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямом використання бюджетних коштів є раціональне використання бюджетних коштів, що сприяло зменшенню фактичних витрат.   |   |
| 4     | <b>якості</b>   |                |   |   |
| 4.1   | Обсяг річної економії бюджетних коштів в результаті проведення капітального ремонту | відс.          | Відхилення відсутні.  |   |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому результативні показники виконані частково в межах фактичних потреб.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма виконана не в повному обсязі, але є актуальною для її подальшої реалізації в наступні роки для забезпечення жителів міста якісною питною водою.

\* 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

Ю.М. ТОКАРУК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Л.І. ЛУЧКА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

37129967  
000000345

20.02.2025 11:27:27  
Виконання бюджетної програми за показниками 0000000345 від 07.02.2025 15:20:07

## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

1. 1500000 Управління будівництва та розвитку інфраструктури Калузької міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 Управління будівництва та розвитку інфраструктури Калузької міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1516040 Заходи, пов'язані з поліпшенням питної води  
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (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: Заходи, пов'язані з поліпшенням питної води                     | X                        | X                    | X                   |
| 1.1   | Напрямок 1: Реконструкція водопровідних мереж в м.Калуш Івано-Франківської обл |                          |                      | 152,20              |
|       | <b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>                               |                          |                      | <b>152,20</b>       |
|       | <b>Загальний результат оцінки програми:</b>                                    |                          |                      | <b>152,20</b>       |

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про 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 |
|-------|--|---|
| 1     | 2<br>Підпрограма 1: Напрямок 1: Реконструкція водопровідних мереж в м.Калуш Івано-Франківської обл | 3<br>Роботи виконані в межах фактичної потреби.   |

Начальник управління

Ю.М. ТОКАРУК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Л.І. ЛУЧКА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік

- 1, 1500000 Управління будівництва та розвитку інфраструктури Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1510000 Управління будівництва та розвитку інфраструктури Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1516040 0620 Заходи, пов'язані з поліпшенням питної води  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення населення питною водою належної якості.

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)<br>в т. ч.   |                         |                  |         |                |                  |        |                |                  |         |
| 1.1.   | Заходи, пов'язані з поліпшенням питної води виконані в межах фактичної потреби. |                         | 130,000          | 130,000 |                | 33,929           | 33,929 |                | -96,071          | -96,071 |
| 1.1.1. | Реконструкція водопровідних мереж в м.Калуш Івано-Франківської обл              |                         | 130,000          | 130,000 |                | 33,929           | 33,929 |                | -96,071          | -96,071 |

Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямками використання бюджетних коштів є раціональне використання бюджетних коштів, що сприяло зменшенню фактичних витрат.

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<br>в т. ч. | X                       |          | X          |
| 1.1.  | власних надходжень                 | X                       |          | X          |
| 1.2.  | інших надходжень                   | X                       |          | X          |
| 2     | Надходження<br>в т. ч.             |                         |          |            |
| 2.1.  | власні надходження                 |                         |          |            |
| 2.2.  | надходження позик                  |                         |          |            |
| 2.3.  | повернення кредитів                |                         |          |            |
| 2.4.  | інші надходження                   |                         |          |            |
| 3     | Залишок на кінець року<br>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     | Реконструкція водопровідних мереж в м.Калуш Івано-Франківської обл                              |   |                  |         |                |                  |        |                |                  |         |
| 1     | Обсяг видатків на проведення реконструкції водопроводів, грн.                                   |   | 130 000          | 130 000 |                | 33 929           | 33 929 |                | -96 071          | -96 071 |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямками використання бюджетних коштів є раціональне використання бюджетних коштів, що сприяло зменшенню фактичних витрат та використання в межах фактичної потреби. |                  |         |                |                  |        |                |                  |         |
| 1     | Кількість об'єктів, що потребують реконструкції, од.  |   | 2                | 2       |                | 1                | 1      |                | -1               | -1      |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | Основними причинами відмінностей фактичних показників від запланованих за напрямком є виконання робіт в межах фактичної потреби.  |                  |         |                |                  |        |                |                  |         |
| 1     | Середні витрати на реконструкцію одного об'єкту, грн.   |   | 65 000           | 65 000  |                | 33 929           | 33 929 |                | -31 071          | -31 071 |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямками використання бюджетних коштів є раціональне використання бюджетних коштів, що сприяло зменшенню фактичних витрат.   |                  |         |                |                  |        |                |                  |         |
| 1     | Обсяг річної економії бюджетних коштів в результаті проведення капітального ремонту, відс.      |   | 100              | 100     |                | 100              | 100    |                |                  |         |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | Відхилення відсутні.  |                  |         |                |                  |        |                |                  |         |

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)   |                | 729,745          | 729,745 |                | 33,929           | 33,929 |                                    | -95,351          | -95,351 |
|       | Реконструкція водопровідних мереж в м.Калуш Івано-Франківської обл |                |                  |         |                | 33,929           | 33,929 |                                    |                  |         |
| 1     | Показники затрат   |                |                  |         |                |                  |        |                                    |                  |         |
|       | Обсяг видатків на проведення реконструкції водопроводів, грн.      |                |                  |         |                | 33 929           | 33 929 |                                    |                  |         |
| 2     | Показники продукту   |                |                  |         |                |                  |        |                                    |                  |         |
|       | Кількість об'єктів, що потребують реконструкції, од.               |                |                  |         |                | 1                | 1      |                                    |                  |         |

|                          |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|--------------------------|--|--|--|--|--|----------------|----------------|--|--------------------------|
| 3 Показники ефективності |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|                          | Середні витрати на реконструкцію одного об'єкту, грн.                                      |  |  |  |  | 33 929         | 33 929         |  |                          |
| 4 Показники якості       |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|                          | Обсяг річної економії бюджетних коштів в результаті проведення капітального ремонту, відс. |  |  |  |  | 100            | 100            |  |                          |
|                          | Повищення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року              |  |  |  |  | 1,019          | 1,019          |  | -100,000 -100,000        |
| 1 Показники затрат       |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|                          | Обсяг кредиторської заборгованості на початок року, грн.                                   |  |  |  |  | 1 018,93       | 1 018,93       |  | -100,00 -100,00          |
| 2 Показники продукту     |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|                          | Кредиторська заборгованість, що планується до погашення, од.                               |  |  |  |  | 1              | 1              |  | -100,00 -100,00          |
| 4 Показники якості       |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|                          | Відсоток погашення кредиторської заборгованості, відс.                                     |  |  |  |  | 100            | 100            |  | -100,00 -100,00          |
|                          | <b>Реконструкція та реставрація інших об'єктів</b>   |  |  |  |  | <b>728,727</b> | <b>728,727</b> |  | <b>-100,000 -100,000</b> |
| 1 Показники затрат       |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|                          | Обсяг виділених коштів, грн.   |  |  |  |  | 728 726,55     | 728 726,55     |  | -100,00 -100,00          |
| 2 Показники продукту     |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|                          | Кількість об'єктів, од.  |  |  |  |  | 2              | 2              |  | -100,00 -100,00          |
| 3 Показники ефективності |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|                          | Середні витрати на фінансування одного об'єкта, грн.                                       |  |  |  |  | 728 726,55     | 728 726,55     |  | -100,00 -100,00          |
| 4 Показники якості       |  |  |  |  |  |                |                |  |                          |
|                          | Відсоток освоєння капітальних вкладень, відс.  |  |  |  |  | 100            | 100            |  | -100,00 -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":

фінансових порушень, що призвело до втрат фінансових та матеріальних ресурсів не було.

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2024 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Протягом звітного року дебіторська та кредиторська заборгованість за бюджетними коштами відсутня.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

**актуальності бюджетної програми**  
Є актуальною для подальшої реалізації.


**ефективності бюджетної програми**  
забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи.

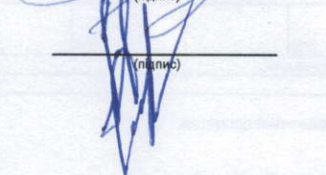
**корисності бюджетної програм**  
Реконструкція та нове будівництво міських мереж водопостачання в м.Калуш .

**довгострокових наслідків бюджетної програми**  
Програма має довгостроковий термін дії .

Начальник управління

Головний бухгалтер

  
(підпис)

  
(підпис)

Ю.М. ТОКАРУК  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Л.І. ЛУЧКА  
(ініціали/ініціал, прізвище)