

**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 Калуської 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 Калуської міської ради (найменування відповідального виконавця) 37129967 (код за ЄДРПОУ)
3. 1517330 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 7330 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 0443 Будівництво інших об'єктів комунальної власності (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 належної та ефективної експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності шляхом здійснення будівництва нових та реконструкції функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми
 Забезпечення розвитку сучасної інфраструктури міста.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення проведення робіт по будівництву та реконструкції об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності

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	4 646 951,00	4 646 951,00	4 646 951,00	2 428 585,00	2 428 585,00	2 428 585,00	-2 218 366,00	-2 218 366,00	-2 218 366,00	
1	Капітальне будівництво об'єктів комунальної власності	4 646 951,00	4 646 951,00	4 646 951,00	2 428 585,00	2 428 585,00	2 428 585,00	-2 218 366,00	-2 218 366,00	-2 218 366,00	

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	2
1	В 2024 році забезпечити готовність або повне завершення робіт з будівництва об'єктів було неможливим через погіршення погодних умов в осінньо-зимовий період.

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

№ 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	3	4	5	6	7	8	9	10	11

гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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	затрат											
1.1	Обсяг виділених коштів	грн.	кошторис	4 646 951	4 646 951	4 646 951	2 428 585	2 428 585	2 428 585		-2 218 366	-2 218 366
2	продукту											
2.1	Кількість об'єктів	од.	рішення сесії	11	11	11	11	11	11			
3	ефективності											
3.1	Середні витрати на фінансування одного об'єкта	грн.	розрахунок	422 450	422 450	422 450	220 780	220 780	220 780		-201 670	-201 670
4	якості											
4.1	Відсоток освоєння капітальних вкладень	відс.	розрахунок	100	100	100	100	100	100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Обсяг виділених коштів	грн.	Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямками використання бюджетних коштів є часткове перенесення виконання будівельних робіт на 2025 рік через погіршення погодних умов.
2	продукту		
2.1	Кількість об'єктів	од.	Відхилення відсутні.
3	ефективності		
3.1	Середні витрати на фінансування одного об'єкта	грн.	Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямками використання бюджетних коштів є часткове перенесення виконання будівельних робіт на 2025 рік через погіршення погодних умов.
4	якості		
4.1	Відсоток освоєння капітальних вкладень	відс.	Відхилення відсутні.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При виконанні бюджетної програми результативні показники досягнуті не в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В 2024 році забезпечити готовність або повне завершення робіт з капітального будівництва об'єктів було неможливим через погіршення погодних умов в осінньо-зимовий період. За результативними показниками затрат, продукту, ефективності та якості досягнуто виконання робіт не в повному обсязі. Програма є актуальною для подальшої реалізації.

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

***Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком 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)

37129667
000000346

20.02.2025 11:44.41
Виконання бюджетної програми за показниками 000000346 від 07.02.2025 15:32:57

(Підпис)

(Підпис)

Результат аналізу 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. 1517330 0443 Будівництво інших об'єктів комунальної власності
(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	3	4
1	2					
1	Підпрограма 1: Будівництво інших об'єктів комунальної власності	X	X			X
1.1	Напрямок 1: Капітальне будівництво об'єктів комунальної власності					177,30
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:					177,30
	Загальний результат оцінки програми:					177,30

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	3
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Капітальне будівництво об'єктів комунальної власності	Забезпечити готовність або повне завершення робіт з капітального будівництва об'єктів було неможливим через погіршення погодних умов в осінньо-зимовий період.

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. 1517330 0443 Будівництво інших об'єктів комунальної власності
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку сучасної інфраструктури міста.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	Будівництво інших об'єктів комунальної власності		4 646,951	4 646,951		2 428,585	2 428,585		-2 218,366	-2 218,366
Забезпечити готовність або повне завершення робіт з капітального будівництва об'єктів було неможливим через погіршення погодних умов в осінньо-зимовий період.										
1.1.1.	Капітальне будівництво об'єктів комунальної власності		4 646,951	4 646,951		2 428,585	2 428,585		-2 218,366	-2 218,366
В 2024 році забезпечити готовність або повне завершення робіт з будівництва об'єктів було неможливим через погіршення погодних умов в осінньо-зимовий період.										

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 напрямами 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 Капітальне будівництво об'єктів комунальної власності										
затрат										
1	Обсяг виділених коштів, грн.		4 646 951	4 646 951		2 428 585	2 428 585		-2 218 366	-2 218 366
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямами використання бюджетних коштів є часткове перенесення виконання будівельних робіт на 2025 рік через погіршення погодних умов.										
продукту										
1	Кількість об'єктів, од.		11	11		11	11			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні.										
ефективності										
1	Середні витрати на фінансування одного об'єкта, грн.		422 450	422 450		220 780	220 780		-201 670	-201 670
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Основними причинами відмінностей фактичних показників (касових видатків) від запланованих за напрямами використання бюджетних коштів є часткове перенесення виконання будівельних робіт на 2025 рік через погіршення погодних умов.										
якості										
1	Відсоток освоєння капітальних вкладень, 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)		1 644,430	1 644,430		2 428,585	2 428,585		47,888	47,888
	Капітальне будівництво об'єктів комунальної власності		1 041,586	1 041,586		2 428,585	2 428,585		133,162	133,162
1 Показники затрат										
	Обсяг виділених коштів, грн.		1 041 585,71	1 041 585,71		2 428 585	2 428 585		133,16	133,16
2 Показники продукту										
	Кількість об'єктів, од.		4	4		11	11		175,00	175,00
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на фінансування одного об'єкта, грн.		260 396,43	260 396,43		220 780	220 780		-15,21	-15,21
4 Показники якості										

Відсоток освоєння капітальних вкладень, відс.	100	100	100	100		
Реконструкція та реставрація інших об'єктів	229,347	229,347			-100,000	-100,000
1 Показники затрат						
Обсяг виділених коштів, грн.	229 347,16	229 347,16			-100,00	-100,00
2 Показники продукту						
Кількість об'єктів, од.	4	4			-100,00	-100,00
3 Показники ефективності						
Середні витрати на фінансування одного об'єкта, грн.	57 336,79	57 336,79			-100,00	-100,00
4 Показники якості						
Відсоток освоєння капітальних вкладень, відс.	100	100			-100,00	-100,00
	373,497	373,497			-100,000	-100,000
1 Показники затрат						
Обсяг кредиторської заборгованості на початок року, грн.	373 496,8	373 496,8			-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

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 за бюджетними коштами по спеціальному фонду 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
Забезпечення будівництва, реконструкції об'єктів комунальної власності в м. Калуші.

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)