

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.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування відповідального виконавця)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
3.	1017340 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7340 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0443 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури (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	Підтримка та розвиток пам'яток історії та архітектури

5 Мета бюджетної програми

Забезпечення належного стану пам'яток історії та культури

6 Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Збереження, розвиток, реконструкція та реставрація об'єктів культури

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	60 000,00		60 000,00	16 682,70		16 682,70	-43 317,30		-43 317,30
1	Проведення реставраційних робіт пам'яток архітектури	60 000,00		60 000,00	16 682,70		16 682,70	-43 317,30		-43 317,30

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	Різниця між плановими та фактичними показниками виникла у зв'язку із зменшенням обсягів фінансування через зменшення кількості об'єктів на яких планувались реставрації

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

Цільова програма "Розвиток культури Калуської міської територіальної громади на 2023-2025 роки"	60 000,00	60 000,00	16 682,70	16 682,70	-43 317,30	-43 317,30
---	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	------------

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 видатків на реставраційні роботи	грн.	кошторис	60 000		60 000	16 682,7		16 682,7	-43 317,3		-43 317,3
2	продукту											
2.1	кількість об'єктів, на яких планується провести реставраційні роботи	од.	розрахунок	20		20	2		2	-18		-18
3	ефективності											
3.1	середні витрати на проведення реставраційних робіт	грн.	розрахунок	3 000		3 000	8 341,35		8 341,35	5 341,35		5 341,35
4	якості											
4.1	відсоток виконання реставраційних робіт	відс.	розрахунок	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 видатків на реставраційні роботи	грн.	розбіжності виникли в результаті зменшення кількості об'єктів, внаслідок чого виникла економія
2	продукту		
2.1	кількість об'єктів, на яких планується провести реставраційні роботи	од.	розбіжності виникли в зв'язку з меншою кількістю об'єктів, на яких планувались реставрації
3	ефективності		
3.1	середні витрати на проведення реставраційних робіт	грн.	розбіжність виникла в результаті збільшення витрат на проведення реставрації
4	якості		
4.1	відсоток виконання реставраційних робіт	відс.	відхилення відсутнє

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

у 2024 році за бюджетною програмою 1017340 частково було досягнуто запланованої мети, завдань та результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

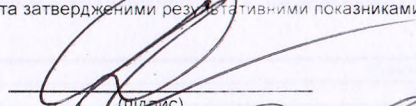
програма є корисною для жителів Калуської міської територіальної громади та потребує реалізації в наступних роках.

* 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

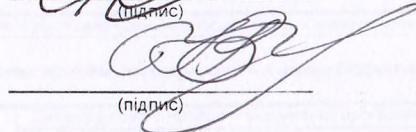
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління


(підпис)

Л.М. Джуган
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Н.П. Валігурська
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

1. 1000000 (КТПКВК МБ) Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000 (КТПКВК МБ) Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(найменування відповідального виконавця)
3. 1017340 (КТПКВК МБ) 0443 (КТКВК)(1) Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури
(найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

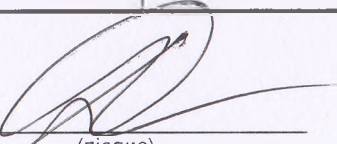
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Проведення реставраційних робіт пам'яток архітектури	250,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	250,00		
	Загальний результат оцінки програми:	250,00		

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

Начальник управління

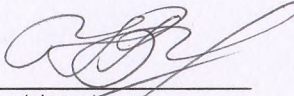


(підпис)

Л.М. Джуган

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Н.П. Валігурська

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- 1, 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1017340 0443 Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення належного стану пам'яток історії та культури

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.	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	60,000		60,000	16,683		16,683	-43,317		-43,317
1.1.1	Проведення реставраційних робіт пам'яток архітектури	60,000		60,000	16,683		16,683	-43,317		-43,317

Різниця між плановими та фактичними показниками виникла у зв'язку із зменшенням обсягів фінансування через зменшення кількості об'єктів на яких планувались реставрації

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			

бюджет			
--------	--	--	--

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 Проведення реставраційних робіт пам'яток архітектури										
затрат										
1	Обсяг видатків на реставраційні роботи, грн.	60 000		60 000	16 682,7		16 682,7	-43 317,3		-43 317,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності виникли в результаті зменшення кількості об'єктів, внаслідок чого виникла економія продукту										
1	кількість об'єктів, на яких планується провести реставраційні роботи, од.	20		20	2		2	-18		-18
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності виникли в зв'язку з меншою кількістю об'єктів на яких планувались реставрації										
ефективності										
1	середні витрати на проведення реставраційних робіт, грн.	3 000		3 000	8 341,35		8 341,35	5 341,35		5 341,35
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла в результаті збільшення витрат на проведення реставрації										
якості										
1	відсоток виконання реставраційних робіт, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками відхилення відсутнє										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)										
		4,000			16,683			317,068		
Збільшення обсяга проведених видатків порівняно з показниками попереднього року відбулося у зв'язку з збільшенням кількості об'єктів де проводилися реставраційні роботи										
Проведення реставраційних робіт пам'яток архітектури										
		4,000			16,683			317,068		
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на реставраційні роботи, грн.	3 897		3 897	16 682,7		16 682,7	328,09		328,09
2 Показники продукту										
	кількість об'єктів, на яких планується провести реставраційні роботи, од.	1		1	2		2	100,00		100,00
3 Показники ефективності										
	середні витрати на проведення реставраційних робіт, грн.	3 897		3 897	8 341,35		8 341,35	114,05		114,05
4 Показники якості										
	відсоток виконання реставраційних робіт, відс.	100		100	100		100			

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

1	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
Економія бюджетних коштів, відсутність звернень на реставраційні роботи;							
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 за результатами контрольних заходів відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни на належному рівні, дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та на кінець року відсутні.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.;

ефективності бюджетної програми

забезпечено часткове виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів в зв'язку з зменшенням звернень на реставраційні роботи, своєчасно затвержені паспорти бюджетних програм, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів;

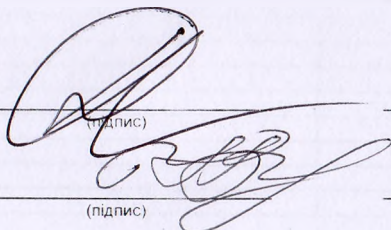
корисності бюджетної програм

Програма є корисною для жителів Калуської міської територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

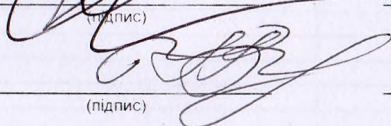
Бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

Начальник управління


(підпис)

Л.М. Джуган
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Н.П. Валігурська
(ініціали/ініціал, прізвище)