

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 3600000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) Управління земельних відносин Калузької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 43440363 (код за ЄДРПОУ)
2. 3610000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) Управління земельних відносин Калузької міської ради (найменування відповідального виконавця) 43440363 (код за ЄДРПОУ)
3. 3617130 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 7130 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0421 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Здійснення заходів із землеустрою (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	Здійснення заходів із землеустрою

5. Мета бюджетної програми  
 Розробка та затвердження технічної документації з нормативною грошовою оцінкою земель населених пунктів, що входять до Калузької міської територіальної громади та створення обмінних файлів для внесення до автоматизованої системи державного земельного кадастру відомостей про межі адміністративно-територіальної одиниці населених пунктів

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень із розроблення проектів та технічної документації із землеустрою

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 спеціальний фонд		усього		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	336 000,00	336 000,00	336 000,00	75 140,00	75 140,00	75 140,00	-260 860,00	-260 860,00	-260 860,00
1	Розроблення технічної документації із землеустрою	336 000,00	336 000,00	336 000,00	75 140,00	75 140,00	75 140,00	-260 860,00	-260 860,00	-260 860,00

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	Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється тим, що не виготовлено НГО та не внесено межі села, які було заплановано, у зв'язку із незавершеним розробленням генерального плану цього села

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 Програма планування розвитку сільськогосподарських територій у сфері земельних питань у Калуській міській територіальній громаді на 2024-2026 роки	336 000,00	336 000,00	336 000,00	75 140,00	75 140,00	75 140,00	-260 860,00	-260 860,00	-260 860,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця 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	грн.	кошторис	336 000		336 000	75 140	75 140	75 140	-260 860		-260 860
1.1	Обсяг витрат			15		15	8	8	8	-7		-7
2	продукту	од.	журнал реєстрації	22 400		22 400	9 393	9 393	9 393	-13 007		-13 007
2.1	Кількість проектів											
3	ефективності	грн.	розрахунок	100		100	100	100	100			
3.1	Середні видатки на розроблення документації											
4	якості	відс.	розрахунок									
4.1	Відсоток розробленої документації											

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

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками	
			3	4
1	затрат	грн.	Зменшення кількості обсягів витрат, які потрібно було профінансувати	
1.1	Обсяг витрат			
2	продукту	од.	зменшення кількості документів, які було заплановано	
2.1	Кількість проектів			
3	ефективності	грн.	зменшення вартості 1 документації	
3.1	Середні видатки на розроблення документації			
4	якості			

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця між плановими та фактичними показниками виникла у зв'язку із зменшенням кількості розробленої документації

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відділені бюджетні асигнування у 2025 році надавали можливість забезпечити реалізацію частини функцій та завдань, покладених на управління, тому Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надавали можливість забезпечити реалізацію частини функцій та завдань, покладених на управління, тому Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надавали можливість забезпечити реалізацію частини функцій та завдань, покладених на управління, тому Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надавали можливість забезпечити реалізацію частини функцій та завдань, покладених на управління, тому Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надавали можливість забезпечити реалізацію частини функцій та завдань, покладених на управління, тому Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надавали можливість забезпечити реалізацію частини функцій та завдань, покладених на управління, тому Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надавали можливість забезпечити реалізацію частини функцій та завдань, покладених на управління, тому Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надавали можливість забезпечити реалізацію частини функцій та завдань, покладених на управління, тому Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надавали можливість забезпечити реалізацію частини функцій та завдань, покладених на управління, тому Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

Володимир МЕЛЬНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга ШЕРЕМЕТА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2025 рік**

1. 3600000 Управління земельних відносин Калуської міської ради  
(КТЛКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 3610000 Управління земельних відносин Калуської міської ради  
(КТЛКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 3617130 0421 Здійснення заходів із землеустрою  
(КТЛКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Розробка та затвердження технічної документації з нормативною грошовою оцінкою земель населених пунктів, що входять до Калуської міської територіальної громади та створення обмінних файлів для внесення до автоматизованої системи державного земельного кадастру відомостей про межі адміністративно-територіальної одиниці населених

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.						75,140	-260,860		-260,860
1.1.	Здійснення заходів із землеустрою	336,000		336,000	75,140		75,140	-260,860		-260,860
Пояснення низької ефективності програми є зменшення кількості і обсягів витрат, які потрібно було фінансувати у 2025 році										
Відхилення касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється тим, що не виготовлено НГО та не внесено межі села, які було заплановано, у зв'язку із незавершеним розробленням генерального плану цього села										
1.1.1	розроблення технічної документації із землеустрою	336,000		336,000	75,140		75,140	-260,860		-260,860

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.			X *
1.1.	власних надходжень		X	X
1.2.	інших надходжень		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 Розроблення технічної документації із землеустрою										
затрат										
1	Обсяг витрат, грн.	336 000		336 000	75 140		75 140	-260 860		-260 860
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками зменшення кількості і обсягів витрат, які потрібно було профінансувати продукту										
1	Кількість проєктів, од.	15		15	8		8	-7		-7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками зменшення кількості документів, які було заплановано ефективності										
1	Середні видатки на розроблення документації, грн.	22 400		22 400	9 393		9 393	-13 007		-13 007
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками зменшення вартості 1 документації якості										
1	Відсоток розробленої документації, відс.	100		100	100		100			

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми

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

№ 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)	273,181			75,140		75,140	-72,494		
	Розроблення технічної документації із землеустрою	273,181			75,140		75,140	-72,494		
1	Показники затрат									
	Обсяг витрат, грн.				75 140		75 140			
2	Показники продукту									
	Кількість проєктів, од.				8		8			
3	Показники ефективності									
	Середні видатки на розроблення документації, грн.				9 393		9 393			
4	Показники якості									
	Відсоток розробленої документації, відс.				100		100			

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), якого	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					
	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
Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється тим, що не виготовлено НГО та не внесено межі села, які було заплановано, у зв'язку із незавершеним розробленням генерального плану цього села.							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X					
2.1	Всього за інвестиційними проектами					X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансові порушення, які призвели до матеріальних втрат, відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

станом на 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

**актуальності бюджетної програми**  
бюджетна програма є актуальною для її подальшої реалізації;

**ефективності бюджетної програми**  
ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети;

**корисності бюджетної програм**  
виконання завдань бюджетної програми було направлено на реалізацію вимог земельного законодавства України, що регулює питання, строки проведення (оновлення) нормативної грошової оцінки земель в межах населених пунктів територіальної громади, встановлення меж населених пунктів та громади, а також розроблення документації із

**довгострокових наслідків бюджетної програми**  
бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках

  
(підпис)

  
(підпис)

Володимир МЕЛЬНИК  
(ініціаліал, прізвище)

Ольга ШЕРЕМЕТА  
(ініціаліал, прізвище)

## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1. 3600000 \_\_\_\_\_  
(КТПКВК МБ) Управління земельних відносин Калуської міської ради  
(найменування головного розпорядника)
2. 3610000 \_\_\_\_\_  
(КТПКВК МБ) Управління земельних відносин Калуської міської ради  
(найменування відповідального виконавця)
3. 3617130 \_\_\_\_\_  
(КТПКВК МБ) 0421 Здійснення заходів із землеустрою  
(КТКВК)(1) \_\_\_\_\_  
(найменування бюджетної програми)

### 4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	2			
1	Підпрограма 1: Здійснення заходів із землеустрою	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Розроблення технічної документації із землеустрою			141,90
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>			<b>141,90</b>
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>			<b>141,90</b>

1. Зазначаються 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
1	2	3
1	Підпрограма 1: Напрямок 1: Розроблення технічної документації із землеустрою	Пояснення низької ефективності програми є зменшення кількості і обсягів витрат, які потрібно було фінансувати у 2025 році

  
(підпис)

**Володимир МЕЛЬНИК**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
(підпис)

**Ольга ШЕРЕМЕТА**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 3600000 Управління земельних відносин Калуської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	3617130	Здійснення заходів із землеустрою			141,90

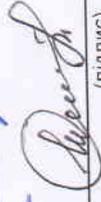
1. Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	3617130	Здійснення заходів із землеустрою	Пояснення низької ефективності програми є зменшення кількості і обсягів витрат, які потрібно було фінансувати у 2025 році

  
 (підпис)

**Володимир МЕЛЬНИК**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
 (підпис)

**Ольга ШЕРЕМЕТА**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)