

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 №836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року №359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

|    |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
|----|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 1. | 1510000 | Департамент капітального будівництва обласної адміністрації<br>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                                                                                                                                               | 04011650<br>(код за ЄДРПОУ)  |
| 2. | 1510000 | Департамент капітального будівництва обласної адміністрації<br>(найменування відповідального виконавця)                                                                                                                                                                                     | 04011650<br>(код за ЄДРПОУ)  |
| 3. | 1517366 | 7366<br>(код програмної класифікації та кредитування місцевого бюджету)<br>0490<br>(код функціональної класифікації витрат та кредитування бюджетної програми)<br>Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України<br>(найменування бюджетної програми) | 04100000000<br>(код бюджету) |

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

| з/п | Ціль державної політики                                                                                                                                                                                       |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Покращання соціальної інфраструктури місцевим громадам, що зазнали впливу військового конфлікту та прийняли велику кількість вимушених переселенців                                                           |
| 5.  | Мета бюджетної програми: Реалізація інвестиційних проектів, що фінансуються за рахунок субвенції з державного бюджету на реалізацію проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України |
| 6.  | Завдання бюджетної програми:                                                                                                                                                                                  |
| №   |                                                                                                                                                                                                               |
| з/п | Завдання                                                                                                                                                                                                      |
| 1   | Забезпечення співфінансування для реалізації проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України                                                                                        |

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             |
| 1     | Реконструкція об'єктів в рамках реалізації проекту                                                                                        | -                                         | 27 541 327,00    | 27 541 327,00 | -                                         | 13 381 268,81    | 13 381 268,81 | -              | -14 160 058,19   | -14 160 058,19 |
|       | у т. ч. за рахунок субвенції з державного бюджету на реалізацію проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України | -                                         | 14 367 327,00    | 14 367 327,00 | -                                         | 2 459 675,00     | 2 459 675,00  | -              | -11 907 652,00   | -11 907 652,00 |
| 2     | Капітальний ремонт об'єктів в рамках реалізації проекту                                                                                   | -                                         | 655 629,00       | 655 629,00    | -                                         | 0,00             | 0,00          | -              | -655 629,00      | -655 629,00    |
|       | у т. ч. за рахунок субвенції з державного бюджету на реалізацію проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України | -                                         | 655 629,00       | 655 629,00    | -                                         | 0,00             | 0,00          | -              | -655 629,00      | -655 629,00    |
|       | Усього                                                                                                                                    | -                                         | 28 196 956,00    | 28 196 956,00 | -                                         | 13 381 268,81    | 13 381 268,81 | -              | -14 815 687,19   | -14 815 687,19 |
|       | у т. ч. за рахунок субвенції з державного бюджету на реалізацію проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України | -                                         | 15 022 956,00    | 15 022 956,00 | -                                         | 2 459 675,00     | 2 459 675,00  | -              | -12 563 281,00   | -12 563 281,00 |

|       |                                                                                                                                                           |  |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 7.2.  | Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою** |  |
| № з/п | Пояснення                                                                                                                                                 |  |
| 1     | 2                                                                                                                                                         |  |
| 1     | Відповідно до актів виконаних робіт                                                                                                                       |  |

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

гривень

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми                                 | 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             |
| 1     | Програма соціально-економічного та культурного розвитку області на 2024 рік | -                                         | 28 196 956,00    | 28 196 956,00 | -                                         | 13 381 268,81    | 13 381 268,81 | -              | -14 815 687,19   | -14 815 687,19 |
|       | Усього                                                                      | -                                         | 28 196 956,00    | 28 196 956,00 | -                                         | 13 381 268,81    | 13 381 268,81 | -              | -14 815 687,19   | -14 815 687,19 |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:  
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

гривень

| № з/п | Показники                                          | 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     |
| 1     | Реконструкція об'єктів в рамках реалізації проекту |                    |                                           |                  |        |                                                                                                      |                  |        |                |                  |        |

|                                                                                   |     |                                                                                                              |   |               |               |   |      |               |   |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|---------------|---|------|---------------|---|----------------|----------------|
| <i>затрат</i>                                                                     |     |                                                                                                              |   |               |               |   |      |               |   |                |                |
| Загальний обсяг видатків на проведення реконструкції дитячого дошкільного закладу | грн | Проектно-кошторисна документація                                                                             | - | 56 979 198,00 | 56 979 198,00 | - | 0,00 | 0,00          | - | -56 979 198,00 | -56 979 198,00 |
| Обсяг видатків на проведення реконструкції в у 2024 році:                         | грн | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 08.12.2023 № 440/0/527-23 "Про обласний бюджет на | - | 27 541 327,00 | 27 541 327,00 | - | -    | 13 381 268,81 | - | -14 160 058,19 | -14 160 058,19 |

|   |                                                                                            |       |                                                                                                                                                                                                        |   |               |               |   |               |               |   |                |                |                |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------|---------------|---|---------------|---------------|---|----------------|----------------|----------------|
|   | <i>продукту</i>                                                                            |       |                                                                                                                                                                                                        |   |               |               |   |               |               |   |                |                |                |
|   | Кількість об'єктів, які підлягають реконструкції                                           | од.   | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 08.12.2023 № 440/0/527-23 "Про обласний бюджет на 2024 рік" (із змінами);                                                                   | - | 1             | 1             | - | 1             | 1             | - | 0              | 0              | 0              |
|   | Кількість місць в дитячому дошкільному закладі, що підлягає реконструкції                  | місць | Проектно-кошторисна документація                                                                                                                                                                       | - | 250           | 250           | - | 0             | 0             | - | -250           | -250           | -250           |
|   | <i>ефективності</i>                                                                        |       |                                                                                                                                                                                                        |   |               |               |   |               |               |   |                |                |                |
|   | Середні витрати на 1 місце реконструкції дитячого дошкільного закладу                      | грн   | Розрахунок                                                                                                                                                                                             | - | 227 917,00    | 227 917,00    | - | 0,00          | 0,00          | - | -227 917,00    | -227 917,00    | -227 917,00    |
|   | Середні витрати на 1 об'єкт реконструкції у 2024 році                                      | грн   | Розрахунок                                                                                                                                                                                             | - | 27 541 327,00 | 27 541 327,00 | - | 13 381 269,00 | 13 381 269,00 | - | -14 160 058,01 | -14 160 058,01 | -14 160 058,01 |
|   | <i>якості</i>                                                                              |       |                                                                                                                                                                                                        |   |               |               |   |               |               |   |                |                |                |
|   | Рівень готовності об'єктів реконструкції на 100%                                           | од.   | Розрахунок                                                                                                                                                                                             | - | 1             | 1             | - | 0             | 0             | - | -1             | -1             | -1             |
|   | на 67,2%                                                                                   | од.   | Розрахунок                                                                                                                                                                                             | - | 0             | 0             | - | 1             | 1             | - | 1              | 1              | 1              |
| 2 | Капітальний ремонт об'єктів в рамках реалізації проекту                                    |       |                                                                                                                                                                                                        |   |               |               |   |               |               |   |                |                |                |
|   | <i>затрат</i>                                                                              |       |                                                                                                                                                                                                        |   |               |               |   |               |               |   |                |                |                |
|   | Загальний обсяг видатків на проведення капітального ремонту інвестиційних проектів         | грн   | Проектно-кошторисна документація                                                                                                                                                                       | - | 15 444 433,00 | 15 444 433,00 | - | 0,00          | 0,00          | - | -15 444 433,00 | -15 444 433,00 | -15 444 433,00 |
|   | Обсяг видатків на проведення капітального ремонту дитячих дошкільних закладів у 2024 році: | грн   | Розпорядження голови обласної військової адміністрації від 08.12.2023 № 440/0/527-23 "Про обласний бюджет на 2024 рік" (із змінами); Розпорядження голови ОДА від 27.12.2023 № 565/0/3-23 (із змінами) | - | 655 629,00    | 655 629,00    | - | 0,00          | 0,00          | - | -655 629,00    | -655 629,00    | -655 629,00    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                               |                                                                                                |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---|------------|------------|---|--|------|---|-------------|-------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | продукту                                                                                                      |                                                                                                |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Кількість об'єктів по яким здійснюється капітальний ремонт                                                    | од.                                                                                            | Розпорядження голови ОДА від 27.12.2023 №565/0/3-23 (із змінами) | - | 2          | 2          | - |  | 0    | - | -2          | -2          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Кількість місць в дитячих дошкільних закладах, що підлягають капітальному ремонту                             | місць                                                                                          | Проектно-кошторисна документація                                 | - | 280        | 280        | - |  | 0    |   | -280        | -280        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ефективності                                                                                                  |                                                                                                |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Середні витрати на 1 місце капітального ремонту дитячого дошкільного закладу                                  | грн                                                                                            | Розрахунок                                                       | - | 55 159,00  | 55 159,00  | - |  | 0,00 |   | -55 159,00  | -55 159,00  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Середні витрати на 1 об'єкт капітального ремонту у 2024 році                                                  | грн                                                                                            | Розрахунок                                                       | - | 327 815,00 | 327 815,00 | - |  | 0,00 |   | -327 815,00 | -327 815,00 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | якості                                                                                                        |                                                                                                |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Рівень готовності об'єктів капітального ремонту на 100%                                                       | од.                                                                                            | Розрахунок                                                       | - | 2          | 2          | - |  | 2    | - | 0           | 0           |
| 9.2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***             |                                                                                                |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |
| № з/п                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Показники                                                                                                     | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2                                                                                                             | 34                                                                                             |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Відповідно до актів виконаних робіт                                                                           |                                                                                                |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |
| 9.3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Аналіз стану виконання результативних показників: відхилення показників відповідає фактичному виконанню робіт |                                                                                                |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |
| 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. По зазначеній програмі у 2024 році передбачено кошти на здійснення реконструкції, капітального ремонту в рамках Надзвичайної програми відновлення України в обсязі 28 196 956,0 грн., освоєння коштів за програмою складає 13 181 268,81 грн або 46,7% річних призначень. |                                                                                                               |                                                                                                |                                                                  |   |            |            |   |  |      |   |             |             |

\*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.

Виконуючий обов'язки директора департаменту капітального будівництва обласної державної адміністрації

Начальник відділу фінансування, обліку та звітності – головний бухгалтер

Дмитро МАКАРОВ

Тетяна ВОРОНОВСЬКА