

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 1500000 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (належить до загального фонду місцевого бюджету) 05517729 (код за ЄДРПОУ)
2. 1510000 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (належить до спеціального фонду місцевого бюджету) 05517729 (код за ЄДРПОУ)
3. 1514064 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) 4084 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0629 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Проектування, реставрація та охорона пам'яток культурної спадщини (належить до бюджетної програми «Ізгоді з Титулюючою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету») 2555900000 (код Бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та ефектвної експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності, шляхом здійснення будівництва нових та ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми
Збереження та охорона пам'яток історії та культури

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення проведення реставраційних робіт на об'єктах культурної спадщини

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою.

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напями 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	
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			247 424,00	247 424,00	247 424,00	247 424,00	247 424,00			
1	Реставрація з пристосуванням будівлі для розміщення комунальної установи "Музей міста Чернігова"		247 424,00	247 424,00	247 424,00	247 424,00	247 424,00			

гривень

7.2. Пояснення щодо прямих відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, запланованих у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	Відхилення відсутні
	Пояснення 2

8. Витрати (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцеворегіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Наменування місцеворегіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку туризму та промоції міста Чернівецька на 2022-2026 роки		247 424,00		247 424,00		247 424,00		247 424,00	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Позначки	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми						Фактичне результати виконання показників доходу за рахунок коштів видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення			
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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 проведення виконавчих робіт	грн	кошторас			247 424	247 424		247 424	247 424		247 424				
2	продукту															
2.1	Кількість об'єктів по яким здійснюються виконавчі роботи	од.	роз'яснювальні про затвердженні бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період			1	1		1	1		1				
3	ефективності															
3.1	Середня вартість 1 об'єкту	грн	розрахунок			247 424	247 424		247 424	247 424		247 424				
4	якості															
4.1	Рівень готовності об'єкта	відс.	розрахунок			100	100		100	100		100				

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

№ з/п	Позначки	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	затрат		
1.1	Обсяг видатків на проведення виконавчих робіт	грн	
2	продукту		
2.1	Кількість об'єктів по яким здійснюються виконавчі роботи	од.	
3	ефективності		
3.1	Середня вартість 1 об'єкту	грн	
4	якості		
4.1	Рівень готовності об'єкта	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання показників програми оцінює, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах установлених бюджетних показників з забезпеченням раціонального, ефективного, швидкого їх використання, шляхом проведення адміністративних робіт. Роботи виконані в повному обсязі, касові видатки здійснювались відповідно до наданих актів виконаних робіт.

16. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відомі здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів були використані за шільовим призначенням. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено повністю.

* Зазначенося всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначенося пояснення щодо прічин відсутності наданих коштів з бюджету на напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначенося пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради


(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради


(підпис)

Яна ЗЕНІУ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

00000015

Виконана бюджетної програми № показниками 000000015 від 15.01.2025

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування голосного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відповідального виконавця)
3. 1514064 (КТПКВК МБ) 0829 Проектування, реставрація та охорона пам'яток культурної спадщини
(КТПКВК(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: Проектування, реставрація та охорона пам'яток культурної спадщини	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Реставрація з пристосуваннями будівлі для розміщення комунальної установи "Музей міста Чернішоєва"	200,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	200,00		
	Загальний результат оцінки програми:	200,00		

1. Занемилися всі підпрограми та напрями, включені до залу проєкту виконання заходу 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	3	

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



(Signature)
(підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

(Signature)
(підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ 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	1514/84	Проектування, реставрація та озвонення пам'яток культурної спадщини	200,00	5	6

1. Значиться усі програми головного розпорядника, за якими складено завіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Подлиблений анализ причин низкой эффективности

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



(Handwritten signature)
 (підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

(Handwritten signature)
 (підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, прізвище)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1514084 Проектування, реставрація та охорона пам'яток культурної спадщини
(КЄВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Збереження та охорона пам'яток історії та культури

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів*:

№ 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 кредитки) в т. ч.									
1.1.	Проектування, реставрація та охорона пам'яток культурної спадщини	247,424		247,424	247,424		247,424			247,424
	Реставрація з пристосуванням будівлі для розміщення комунальної установи "Музей міста Чернігова"									
1.1.1.	Чернігова"	247,424		247,424	247,424		247,424			247,424
Відхилення відсутні										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду*:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Залишок на початок року в т. ч.	X					X
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 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. Реєстрація з пристосуванням бюджету для розміщення комунальної установи "Музей міста Чернішова"										
Затрат										
1	Обсяг видатків на проведення вишукувальних робіт, грн.		247 424	247 424		247 424	247 424			
Повноміра щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
Продукт										
	Кількість об'єктів по яким здійснюється вишукувальні роботи, од.		1	1		1	1			
Повноміра щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
	ефективності									
1	Середня вартість 1 об'єкту, грн.		247 424	247 424		247 424	247 424			
Повноміра щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
	якості									
1	Рівень готовності об'єкта, відс.		100	100		100	100			
Повноміра 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":

№ 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)										
Видатки за напрямом у 2024 році не здійснювалися										
Результативні показники з пристосуванням бюджету для розміщення комунальної установи "Музей міста Чернішова"										
	Видатки за напрямом у 2024 році не здійснювалися									
	Видатки за напрямом у 2024 році не здійснювалися				247 424		247 424			

1 Показники затрат					
Обсяг видатків на проведення виконавчих робіт, грн.			247 424	247 424	
2 Показники продукту					
Кількість об'єктів по яким здійснюється виконавчі роботи, од.			1	1	
3 Показники ефективності					
Середня вартість 1 об'єкту, грн.			247 424	247 424	
4 Показники якості					
Рівень готовності об'єктів, відс.			100	100	
Відатки за напрямки у 2024 році не здійснювались					

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
Відхилен-я відсутні. Роботи виконані в повному обсязі.							
Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають:							
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":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Ступінь задоволення місцевих потреб у ході реалізації програми становить 100%, вона залишається актуальною для подальшої реалізації. ;

ефективності бюджетної програми

Мета досягнена в повному обсязі, роботи які були заплановані у межах звітного року виконані. Недоліки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердженні надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотримання вимог законодавства. ;

корисності бюджетної програм

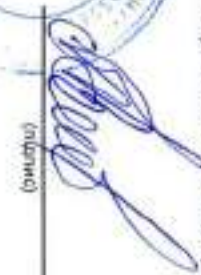
Потреба у реалізації програми виникла у зв'язку з необхідністю проведення вишукувальних робіт з реставрації з пристосуванням будівлі для розміщення комунальної установи "Музей міста Чернігове". ;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації;

Заступник начальника управління капітальних
бюджетних Чернівецької міської ради




(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(ініціалініцнал, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального бюджету Чернівецької міської
ради


(підпис)

Яна ЗЕНЯ
(ініціалініцнал, прізвище)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 1500000 <small>(код Програми класифікації) Відатки на організацію власної діяльності</small>	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ <small>(назначення коштів розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	05517729 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. 1510000 <small>(код Програми класифікації) Відатки на організацію власної діяльності</small>	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ <small>(замінування спеціальних відатків)</small>	05517729 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. 1514060 <small>(код Програми класифікації) Відатки на організацію власної діяльності</small>	4060 0828 <small>(код Типової програми класифікації відатків та класифікації відатків та кредитування місцевого бюджету) Забезпечення діяльності палаци і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів <small>(назначення бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації відатків та кредитування місцевого бюджету)</small></small>	2555000000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та ефективного використання коштів за бюджетною програмою

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення відтворення належного стану клубних закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, забезпечення належного утримання клубних закладів

7. Відатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Відатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямок використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові відатки (надані кредити з бюджету)		Відомлення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Усього	3 260 746,08	3 260 746,08	3 125 498,28	135 247,80	3 125 498,28	135 247,80
1	Забезпечення капітального ремонту в закладі культури та мистецтва	3 260 746,08	3 260 746,08	3 125 498,28	135 247,80	3 125 498,28	135 247,80
		Усього	3 260 746,08	3 125 498,28	135 247,80	3 125 498,28	135 247,80
		Усього	3 260 746,08	3 125 498,28	135 247,80	3 125 498,28	135 247,80

7.2. Пояснення щодо причин відомлення обсягів касових відатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	Роботи виконані в повному обсязі. Касові відатки здійснювалися відповідно до наданих актів виконаних робіт. Внімла економія в результаті раціонального та ефективного використання коштів

8. Видати (надати кредити з бюджету) на реалізацію індивідуальних програм, по виконанні в межах бюджетної програми

№ діл	Найменування місцеворегіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видати (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 якість їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ діл	Показник	Одична оцінка	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичне реалізовані показники досягнуті 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	заграт		кошторис										
1.1	Обсяг видатків на капітальний ремонт в закладах культури та мистецтва	грн.			3 260 746,09	3 260 746,09	3 125 498,28	3 125 498,28			-135 247,8		-135 247,8
2	продукту		розподілені на затвердженні бюджету Чернігівської міської територіальної громади на відповідний період										
2.1	кількість об'єктів, які потребують капітального ремонту	од.				2	2						
3	ефективності												
3.1	середня видатки на проведення 1 ремонту	грн.	розрахунок		1 630 373,04	1 630 373,04	1 562 749,14	1 562 749,14			-67 623,9		-67 623,9
4	якості												
4.1	рівень готовності об'єктів	відс.	розрахунок		100	100	100	100					

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

№ діл	Показник	Фактич. значення	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
1.1	Обсяг видатків на капітальний ремонт в закладах культури та мистецтва	грн.	Касові видатки здійснювалися відповідно до актів надання підписанок, роботи виконано в повному обсязі, в межах ЗКР
2	продукту	од.	Відхилення відсутні
2.1	кількість об'єктів, які потребують капітального ремонту	од.	
3	ефективності		
3.1	середня видатки на проведення 1 ремонту	грн.	Касові видатки здійснювалися відповідно до актів надання підписанок, роботи виконано в повному обсязі, в межах ЗКР
4	якості		
4.1	рівень готовності об'єктів	відс.	Відхилення відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана на 80,85%. Роботи по об'єкту виконані на 100% в межах зведеного кошторисного розрахунку, оплата здійснювалася відповідно до наданих актів виконаних робіт. У результаті раціонального та ефективного використання коштів виникла економія -135 247,80 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів були використані за шльовим призначенням. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено повністю.

* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених у паспорт бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відкриття облігових кредиторських (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єкта, затверджених у паспорт бюджетної програми.

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами позначками.

Заступник начальника управління капітальних
будівництва Чернівецької міської ради



Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічної секції
управління капітальних будівництва Чернівецької міської
ради



Яна ЗЕМЛЯ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1514060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КТПКВК МБ) (КПКВК)(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: Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	X	X	X
1.1	Напрям 1: Забезпечення капітального ремонту в закладі культури та мистецтва	195,90		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	195,90		
	Загальний результат оцінки програми:	195,90		

1. Забезпечення за підпрограмою та напрямом, що вказані до жету, пов'язані виключно з виконанням 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

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ 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	1514060	Забезпечення діяльності палаци клубів, центрів дозвілля та інших культурних закладів	195	90	

1. Занепогодься усі програми тогосенного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Подлиблений анализ причин низкой эффективности

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



 (підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради


 (підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1514060 0828
(КТПКВК МБ) (КЕКВК) (найменування бюджетної програми)

Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення підтримки в належному стані клубних закладів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	
1.	Відатки (надані кредити) в т. ч.							
1.1.	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	3 260,746		3 260,746	3 125,498		3 125,498	-135,248
1.1.1.	Забезпечення капітального ремонту в закладі культури та мистецтва	3 260,746		3 260,746	3 125,498		3 125,498	-135,248
	Роботи виконані в повному обсязі. Касові видатки здійснювалися відповідно до наданих актів виконаних робіт. Виявля економія в результаті раціонального та ефективного використання коштів.							

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року в т. ч.	X			X
1.1.	власних надходжень	X			X
1.2.	інших надходжень	X			X
2	Надходження				

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено повністю. Роботи завершені.

ефективності бюджетної програми

Завдання програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів виконані в повному обсязі. Недоліків при виконанні бюджетної програми відсутні.

корисності бюджетної програм

Необхідність у реалізації програми виникла через бойові дії, в результаті яких були завдані пошкодження будівлі Центру культури та мистецтв.

догоспромоєвих наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації. Оскільки проведення ремонтних робіт забезпечить створення нормальних умов для доступу до позашкільної освіти.

Заступник начальника управління капітальних
будівництва Чернівецької міської ради



(Handwritten signature)
_____ (підпис)

Олександр МАКАРОВ
_____ (ініціал/ініціал, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального будівництва Чернівецької міської
ради

(Handwritten signature)
_____ (підпис)

Яна ЗЕНІЧ
_____ (ініціал/ініціал, прізвище)

Затверджено
Наказ Міністерства Фінансів України
26 серпня 2014 року № 838
*у редакції наказу Міністерства Фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 3591*

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1500000 (код Програмної класифікації) Місцеві та регіональні фонди	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (найменування конкретного розпорядника коштів місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
2.	1510000 (код Програмної класифікації) виплати та кредитування	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (найменування відповідального виконавця)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
3.	1514020 (код Програмної класифікації) виплати та кредитування місцевого бюджету	4020 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Фінансова підтримка філармоній, хорових і музичних колективів, ансамблів, хористів та шкільних організацій (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2555900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та ефективною експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності, шляхом здійснення будівництва нових та ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення доступності для громадян якісних культурних послуг

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення підтримки належного стану закладів культури

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розподілу «вхідних» (надані кредити з бюджету) та напрямки 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	усього
1	Усього			3 645 403,00	3 645 403,00	3 527 030,06	3 527 030,06	-118 372,94	-118 372,94	-118 372,94
1	Забезпечення капітального ремонту закладів культури			3 645 403,00	3 645 403,00	3 527 030,06	3 527 030,06	-118 372,94	-118 372,94	-118 372,94

гривень

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	Роботи виконані в межах наявного фінансування. За умови виділення коштів реалізація проєкту буде продовжено.

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

Гривень

№ з/п	Найменування ідентифікаційної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити)					Виділення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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																

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

№ з/п	Позначки	Єдиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Фактичні результати виконання показників, додані кредити за рахунок касових видатків (надані кредити з бюджету)					Виділення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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	ЗАТРАТИ															
1.1	Обсяг капітальних видатків на капітальний ремонт в загальному еквіваленті	грн	кошторис		3 645 403	3 645 403		3 527 030,06	3 527 030,06							
2	ПРОДУКТУ															
2.1	Кількість об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	об.														
2.2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	кв. м														
3	ЕФЕКТИВНОСТІ															
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн	розрахунок		3 645 403	3 645 403		3 527 030,06	3 527 030,06							
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту	грн	розрахунок		1 522,7	1 522,7		1 753,52	1 753,52							
4	ЯКОСТІ															
4.1	Рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	відс.	розрахунок		100	100		96,75	96,75							

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

№ з/п	Пояснення	Єдиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	ЗАТРАТИ		
1.1	Обсяг капітальних видатків на капітальний ремонт в загальному еквіваленті	грн	Роботи в межах наявного фінансування виконано в повному обсязі
2	ПРОДУКТУ		
2.1	Кількість об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	об.	Виконані відсутні
2.2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	кв. м	Виділення відсутні
3	ЕФЕКТИВНОСТІ		
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн	Роботи в межах наявного фінансування виконано в повному обсязі
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту	грн	Роботи в межах наявного фінансування виконано в повному обсязі
4	ЯКОСТІ		
4.1	Рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	відс.	Роботи в межах наявного фінансування виконано в повному обсязі

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання показників програми показує, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень, в забезпеченні раціонального, ефективного, швидкого проведення матеріальних операцій. В цілому поставлені завдання бюджетної програми виконано на повноцінний рівень 97%. Паралельно було прийнято рішення не розпочинати комплекс робіт у зв'язку з погодними умовами. Продовжити роботи планується у 2026 році.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів були використані за шлюсами призначенням. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено не повністю, тому вона є актуальною для реалізації у майбутньому

* Зазначено всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначено пояснення щодо причин відселення обсягів касових витратів (наданих продуктів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначено пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

00000024

Висновок бюджетної програми за показниками 00000024 від 16.01.2025 15:08:10

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування голівного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відповідального виконавця)
3. 1514020 (КТПКВК МБ) 0822 Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій
(КТПКВКХ1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня	Низька
1		3	4	5
1	Підпрограма 1: Фінансова підтримка філармоній, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій	X	X	X
1.1	Напрям 1: Забезпечення капітальною реконструкцією закладів культури	218,60		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	218,60		
	Загальний результат оцінки програми:	218,60		

1. Зазначається всі підпрограми та напрями, які вносять вклад до залучення грошових коштів до бюджету 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		3

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 2025 рік**

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня	Низька
1	2	3	4	5	6
1	15.44.020	Фінансова підтримка філармонії, хору, оркестру і музичних колективів, ансамблів, концертних та інструментальних бригад	218,60		

1. Звернувшись усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання частоту бюджетної програми

3. Поділений 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	2	3	4

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



(Підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

(Підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, прізвище)

	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		Разом	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1 Забезпечення капітального ремонту закладів культури									
Затрат									
Обсяг капітальних вкладень на капітальний									
1	ремонт в закладах культури, грн.		3 645 403		3 645 403				
Повнення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Роботи в межах наявного фінансування виконано в повному обсязі:									
продукту									
Кількість об'єктів, по яким планується									
1	зайомовати капітальний ремонт, од.		1		1				
Повнення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Вилучення відсутні									
Загальна площа об'єктів, по яким планується									
2	зайомовати капітальний ремонт, кв. м.		2 000		2 000				
Повнення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутні									
ефективності									
Середня вартість витрат на капітальний ремонт									
1	1 об'єкту, грн.		3 645 403		3 645 403				
Повнення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Роботи в межах наявного фінансування виконано в повному обсязі:									
Середня вартість витрат на 1 м ² капітального									
2	ремонту, грн.		1 822,7		1 822,7				
Повнення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Роботи в межах наявного фінансування виконано в повному обсязі:									
якості									
Рівень готовності об'єктів, по яким планується									
1	здійснювати капітальний ремонт, відс.		100		100				
Повнення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Роботи в межах наявного фінансування виконано в повному обсязі:									

1. Закладкається усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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)		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
	Відатки (надані кредити)	2 553,473	2 553,473	3 527,030	3 527,030	38,127	38,127	38,127
	Проект на завершення. Обсяг передбачених витрат збільшується для забезпечення завершення робіт							
	Забезпечення капітального ремонту закладів культури	2 553,473	2 553,473	3 527,030	3 527,030	38,127	38,127	38,127
	Обсяг витрат у 2025 році перевищує витрати 2024 року.							
1	Показники затрат							
	Обсяг капітальних вкладень на капітальний ремонт в закладах культури, грн.	2 553 473,43	2 553 473,43	3 527 030,06	3 527 030,06	38,13	38,13	38,13
2	Показники продукту							
	Кількість об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, од.	1	1	1	1			
	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, кв. м.	2 487	2 487	2 000	2 000	-19,58	-19,58	-19,58
3	Показники ефективності							
	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту, грн.	2 553 473,43	2 553 473,43	3 527 030,06	3 527 030,06	38,13	38,13	38,13
	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту, грн.	1 026,73	1 026,73	1 763,52	1 763,52	71,76	71,76	71,76
4	Показники якості							
	Рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, відс.	73	73	96,75	96,75	32,53	32,53	32,53
	Динаміка до збільшення показників якості та ефективності							

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
	Роботи виконані в межах наявного фінансування. За наявності коштів роботи будуть продовжені у наступних роках. Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають.						
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 "Неввісність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська заборгованість за програмою відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

а) повноти виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено на повнісіть, тому вона є актуальною для реалізації у майбутньому.;

б) ефективності бюджетної програми

Мета досягнена не в повному обсязі, роботи які були заплановані у межах звітного року виконані з високою ефективністю. Недоліки та удцнення організаціїного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотриманням вимог законодавства.;

в) корисності бюджетної програми

Необхідність у реалізації програми виникла у зв'язку з термомодернізацією Будівлі МТК;

г) доцільності виконання бюджетної програми

Необхідність реалізації бюджетної програми у майбутньому, з метою забезпечення повного виконання робіт на об'єкті та подальшим введенням в експлуатацію;

Заступник начальника управління капітальним будівництвом Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(підпис, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Яна ЗЕНІЦ
(підпис, прізвище)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1500000 (код Програмою класифікації видач та кредитування національного бюджету)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (наименовання господарського розпорядчого органу місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
2.	1510000 (код Програмної класифікації видач та кредитування місцевого бюджету)	Управління капітального будівництва Чернігівської міської ради (наименовання відповідального виконавця)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
3.	1513250 (код Програмної класифікації видач та кредитування місцевого бюджету)	3250 (код Типової програми класифікації видач та кредитування місцевого бюджету)	1000 (код Функціональної класифікації видач та кредитування місцевого бюджету)
		Будівництво ¹ установ та закладів соціальної сфери (наименовання бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видач та кредитування місцевого бюджету)	2555900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та ефективно експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності, шляхом здійснення будівництва нових та ремонтно-функціональних об'єктів

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення виконання реконструкції приміщень закладів соціальної сфери

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення підтримки належного стану закладів соціальної сфери

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)			Відомлення		
		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	900 000,00	900 000,00	900 000,00	898 475,00	898 475,00	898 475,00	-1 525,00	-1 525,00	-1 525,00
1	Реконструкція будівлі для розміщення закладу соціальної сфери	900 000,00	900 000,00	900 000,00	898 475,00	898 475,00	898 475,00	-1 525,00	-1 525,00	-1 525,00

7.2. Пояснення щодо припинення видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми **

№ з/п	Пояснення
1	Касові видатки здійснені в межах названого фінансування, за умови наявності коштів в 2026 році роботи будуть продовжені.

в видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію імплементуємих програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування імплементуємих програм	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

гривнями

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Дані за вихідні	Додаткова інформація	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано результативні показники, досягнуто за рахунок касових видатків (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Обсяг видатків на реконструкцію об'єкта соціальної сфери	грн.	коштових		900 000	900 000		898 475	898 475		-1 525	-1 525
2	продукту											
2.1	Кількість об'єктів реконструкції	об.	розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період		1	1		1	1			
3	ефективності											
3.1	Середній обсяг витрат на реконструкцію одного об'єкту	грн.	розпорядж.		800 000	900 000		898 475	898 475		-1 525	-1 525
4	якості											
4.1	Рівень готовності об'єкту	відс.	розпорядж.		100	100		100	100			

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

№ з/п	Показники	Означення вихідні	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	заграт	3	4
1.1	Обсяг видатків на реконструкцію об'єкта соціальної сфери	грн.	У межах передбачених видатків виконано передпроектні та проектні роботи. За наявності фінансування у 2025 році роботи будуть продовжені
2	продукту		
2.1	Кількість об'єктів реконструкції	об.	Відхилення відсутні
3	ефективності		
3.1	Середній обсяг витрат на реконструкцію одного об'єкту	грн.	У межах передбачених видатків виконано передпроектні та проектні роботи. За наявності фінансування у 2025 році роботи будуть продовжені
4	якості		
4.1	Рівень готовності об'єкту	відс.	Відхилення відсутні

9.3. Аналіз ступеня виконання результативних показників

Виконання показників програми показує, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням раціонального, ефективного, цільового їх використання, шляхом проведення дієвих заходів. Роботи виконані в повному обсязі, касові видатки здійснювались відповідно до наданих варті встановлених робіт.

10. Узагальненій висновок про виконання бюджетної програми.

Відатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів були використані за цілями призначеним. За цілентності фінансування бюджетна програма є актуальною для реалізації в майбутньому.

- * Зазначенося всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
- **Зазначенося пояснення щодо причин відхилення обсягів касових надатків (наданих коштів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
- ***Зазначенося пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатицими показниками.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК 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	1513250	Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проектів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету в галузі соціального захисту та соціального забезпечення	199,90		

1. Зазначється у програмі головного розпорядника, за яким опубліковано акт про встановлення палочку 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

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



(Handwritten signature)
(підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

(Handwritten signature)
(підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, прізвище)

2.2.	надходження позик								
2.3.	повернення кредитів								
2.4.	інші надходження								
3	Запишок 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 Реконструкція будівлі для розміщення закладу соціальної сфери										
Затрат										
Обсяг видатків на реконструкцію об'єктів соціальної сфери, грн.		900 000		900 000	898 475		898 475		-1 525	-1 525
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
У межах передбачених видатків виконано передпроектні та проектні роботи. За наявності фінансування у 2026 році роботи будуть продовжені										
1 Кількість об'єктів реконструкції, од.										
			1		1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
Відхилення в'єсувні										
ефективності										
Середній обсяг витрат на реконструкцію одного об'єкту, грн.		900 000		900 000	898 475		898 475		-1 525	-1 525
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
У межах передбачених видатків виконано передпроектні та проектні роботи. За наявності фінансування у 2026 році роботи будуть продовжені										
Якості										
1 Рівень готовності об'єкту, відс.			100		100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
Відхилення в'єсувні										

1 Значенняються 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
Бюджетна програма в 2024 році не виконувалась										
Реконструкція будівлі для розміщення закладу соціальної сфери										
					898 475		898 475			
Бюджетна програма в 2024 році не виконувалась										
1 Показники затрат										

	Обсяг видатків на реконструкцію об'єктів соціальної сфери, грн.				898 475	898 475		
2	Показники продукту				1	1		
3	Показники ефективності							
4	Показники якості							
	Бюджетна програма в 2024 році не виконувалась				100	100		

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	Записок 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	X				X	X
	до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
	Програма виконана в повного обсязі в межах наявного фінансування. Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають.						
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":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Місцеві потреби у ході реалізації програми задоволені в повному обсязі. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації для повного досягнення мети.;

ефективності бюджетної програми

Мета досягнута в повному обсязі, роботи не були заплановані у межах звітного року виконані, бюджетна програма загалом має високу ефективність. Недоліки та удпшення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. ;

корисності бюджетної програм

Необхідність у реалізації програми виникла через потребу в розширенні мережі закладів, що надають соціальні послуги населенню;

доцільності наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації;

Заслужилим начальником управління капітального
бюджету м. Чернівецької міської ради

Заслужилим начальником фінансово-економічного відділу
управління капітального бюджету м. Чернівецької міської
ради



Олександр МАКАРОВ
(ініціаліація, прізвище)

Яна ЗЕНЧ
(ініціаліація, прізвище)

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

1.	1500000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	ПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІВЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (визначення обсягів розподілу коштів місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
2.	1510000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	ПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІВЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (набудовування виконавчих приміщень)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
3.	1512100 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	2100 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0722 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Стоматологічна допомога населенню (набудовування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2555900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та ефективно експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності, шляхом здійснення будівництва нових та ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належного стану медичних установ та закладів

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
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Усього	100 000,00		100 000,00			8	0	10
1	Консервація будівлі КНП «Міська стоматологічна поліклініка»	100 000,00		100 000,00				-100 000,00	
								-100 000,00	
								-100 000,00	
									11
									-100 000,00
									-100 000,00

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	Кошти були виділені за зверненням балансоутримувача. Договір на виконання підрядних робіт не було укладено у зв'язку з відсутністю виконавця

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

гривень

№ з/п	Найменування місцеві/регіональні 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
1	Програма розвитку літніх людей комунальних закладів охорони здоров'я та надання медичних послуг певної обсягу, необхідних програмно-бюджетних зарплаті медичного обслуговування населення міста Черкаська на 2025 рік	100 000,00		100 000,00				-100 000,00		-100 000,00

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

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичне результативне показник, досягнуті 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	12	13	
1	затрат	грн	кашпорове	100 000		100 000					-100 000		-100 000
1.1	Обсяг видатків на консорціумі бюджету	грн											
2	продукту		розпорядження гро заведення бюджету Чернітської міської територіальної громади на відповідний період		1	1					-1		-1
2.1	Кількість об'єктів, що підлягають консорціуму ефективності	шт.											
3	ефективності	грн	розпорядок	100 000		100 000					-100 000		-100 000
3.1	Середній обсяг видатків на консорціумі 1 бюджету	грн											
4	якості	відс.	розпорядок	0		0							-100
4.1	Рівень покритості об'єктів	відс.											

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

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат	грн	Розбіжності спричинені відсутністю виконання робіт
1.1	Обсяг видатків на консорціумі бюджету	грн	Розбіжності спричинені відсутністю виконання робіт
2	продукту	шт.	Розбіжності спричинені відсутністю виконання робіт
2.1	Кількість об'єктів, що підлягають консорціуму ефективності	шт.	Розбіжності спричинені відсутністю виконання робіт
3	ефективності	грн	Розбіжності спричинені відсутністю виконання робіт
3.1	Середній обсяг видатків на консорціумі 1 бюджету	грн	Розбіжності спричинені відсутністю виконання робіт
4	якості	відс.	Розбіжності спричинені відсутністю виконання робіт
4.1	Рівень покритості об'єктів	відс.	Розбіжності спричинені відсутністю виконання робіт

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Роботи не виконувалися і касові видатки не здійснювалися оскільки не було укладено договір з відповідною організацією.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма не виконана. Є актуальною для реалізації в майбутньому.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Значачуться пояснення щодо причин виділення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник начальника управління капітальною
будівництвом Чернівецької міської ради



(Підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітальною будівництвом Чернівецької міської
ради



(Підпис)

Яна ЗЕННІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

00000023

Виконана бюджетної програми за показниками 00000023 від 16.07.2020

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- 1, 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1512100 Стоматологічна допомога населенню
(КТПКВК МБ) (КЕКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення			
		загальний фонд	Разом спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1.	Відатки (надані кредити) в т. ч.								
1.1.	Стоматологічна допомога населенню	100,000	100,000			-100,000			-100,000
Договір на виконання ліквідних робіт не було укладено у зв'язку з відсутністю виконавця									
1.1.1.	Консервація будівлі КНП "Міська стоматологічна поліклініка"	100,000	100,000			-100,000			-100,000
Кошти були виділені за зверненням балансоутримувача. Договір на виконання ліквідних робіт не було укладено у зв'язку з відсутністю виконавця									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		План з урахуванням змін	Відхилення		
1	Залишок на початок року в т. ч.	X			X
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.	поворнення 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 Консервація будівлі КНП "Міська стоматологічна поліклініка"										
затрат										
1		Обсяг видатків на консервацію будівлі, грн.	100 000		100 000					
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами показниками										
Розбіжності спричинені відсутністю виконавця робіт										
ПРОДУКТУ										
1		Кількість об'єктів, що підлягають консервації		1						-1
1		од.								-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами показниками										
Розбіжності спричинені відсутністю виконавця робіт										
ефективності										
1		Середній обсяг видатків на консервацію								-100 000
1		будівлі, грн.	100 000		100 000					-100 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами показниками										
Розбіжності спричинені відсутністю виконавця робіт										
ЯКОСТІ										
1		Рівень готовності об'єкта, відс.	0		0					-100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами показниками										
Розбіжності спричинені відсутністю виконавця робіт										

1 Зазначаются усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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
Бюджетна програма у 2024 році не виконувалась										
Консервація будівлі КНП "Міська стоматологічна поліклініка"										
Бюджетна програма у 2024 році не виконувалась										
1 Показники затрат										
Обсяг видатків на консервацію будівлі, грн.										
2 Показники продукту										

3	Показники ефективності	Кількість об'єктів, що підлягають консервації, од.							
4	Показники якості	Середній обсяг витрат на консервацію 1 будівлі, грн							
		Рівень готовності об'єктів, відс.							
Бюджетна програма у 2024 році не виконувалась									

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	X				X	X
	до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Кошти були виділені за зверненням балансоутримувача. Договір на виконання підрядних робіт не було укладено у зв'язку з відсутністю виконавця.							
Відхилення відсутні. Надходжень та касові видатки не здійснювались.							
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":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для реалізації в майбутньому.

ефективності бюджетної програми

Мета бюджетної програми не досягнута. Програма виявилась не ефективною.;

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма не виконувалась.:

Доєгострокових наслідків бюджетної програми
Необхідність реалізації бюджетної програми у майбутньому, з метою забезпечення повного виконання робіт на об'єкті та подальшого введенням в експлуатацію;

Заступник начальника управління капітальних
будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(ініціаліація, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального будівництва Чернівецької міської
ради

(підпис)

Ряв ЗЕНІЧ
(ініціаліація, прізвище)

Затверджено
Наказ Міністерства Фінансів України
28 серпня 2014 року № 836
"У редакції наказу Міністерства Фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 3597"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 1500000 (код Програми класифікації видатків та операційних трансфертів державного бюджету) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (на виконання повноважень розпорядника коштів місцевого бюджету) 06517729 (код за ЄДРПОУ)
2. 1510000 (код Програми класифікації видатків та операційних трансфертів державного бюджету) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (на виконання повноважень розпорядника коштів місцевого бюджету) 06517729 (код за ЄДРПОУ)
3. 1512010 (код Програми класифікації видатків та операційних трансфертів державного бюджету) 2010 (код Заповнення інформації) 0731 (код Функціональної класифікації видатків та операційних трансфертів місцевого бюджету) Балатолопрофільна стаціонарна медична допомога населенню (на виконання бюджетної програми згідно з Тимчасовою класифікацією видатків та операційних трансфертів місцевого бюджету) 2555600000 (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 ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми
Підвищення доступності та якості надання медичної допомоги населенню

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення в підтримці належного стану всіх лікарень

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та наслідки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та наслідки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відділення		
		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	51 526 371,12	51 526 371,12	51 526 371,12	42 224 551,74	42 224 551,74	42 224 551,74	0	-9 301 819,38	-9 301 819,38
1	Забезпечення капітального ремонту лікарень	51 526 371,12	51 526 371,12	51 526 371,12	42 224 551,74	42 224 551,74	42 224 551,74	-9 301 819,38	-9 301 819,38	-9 301 819,38

гривень

7.2. Пояснення щодо причин відділення окремих видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відділення виникли з незалежних на то прямих від підприємств організації та замовника. Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЦДЛМЛМ будуть продовжені у 2026 році.

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

(гривень)

№ з/п	Найменування місцевих/регіональних програм	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові відатки (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
1	акошорки здоров'я та надання медичних послуг померлим особам, передбачені програмою державних закупівлі медичного обслуговування населення міста Чернівців на 2022-2025 роки		\$1 526 371,12	\$1 526 371,12		42 224 551,74	42 224 551,74		-9 301 819,38	-9 301 819,38

В. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

В.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичне реалізовані показники, доповідні звітності за рік/квартал/середня (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	12	13	
1	затрат												
1.1	Витрати на капітальний ремонт медичних установ та закладів	грн.	кашторис			\$1 526 371,12	\$1 526 371,12		42 224 551,74	42 224 551,74		-9 301 819,38	-9 301 819,38
2	продукту												
2.1	кількість об'єктів капітального ремонту	од.	розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період проєксно-кошторна		4	4 428,4	4 428,4		4 428,4	4 428,4			
2.2	обсяг об'єктів капітального ремонту	кв. м.											
3	ефективності												
3.1	середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн.			12 881 592,75	12 881 592,78	10 553 137,84	10 556 137,84		-2 325 454,94	-2 325 454,94		
3.2	середня вартість витрат на 1 кв. м капітального ремонту	грн.			11 535,44	11 535,44	1 534,95	9 534,95		-2 100,49	-2 100,49		
4	якості												
4.1	рівень готовності об'єктів	відс.	розпорядж.		100	100		81,95		81,95			-18,05

В.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:***

№ з/п	Пояснення	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Витрати на капітальний ремонт медичних установ та закладів	грн.	Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМДПКи завершено частково. Доповір на виконання будівельних робіт продовжено на 2026 рік.
2	продукту		
2.1	кількість об'єктів капітального ремонту	од.	відхилення відсутні
2.2	обсяг об'єктів капітального ремонту	кв. м.	відхилення відсутні
3	ефективності		
3.1	середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн.	Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМДПКи завершено частково. Доповір на виконання будівельних робіт продовжено на 2026 рік.
3.2	середня вартість витрат на 1 кв. м капітального ремонту	грн.	Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМДПКи завершено частково. Доповір на виконання будівельних робіт продовжено на 2026 рік.
4	якості		
4.1	рівень готовності об'єктів	відс.	Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМДПКи завершено частково. Доповір на виконання будівельних робіт продовжено на 2026 рік.

9.1. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання показників програми позитивне, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних показників із забезпеченням раціонального, ефективного, шльового та економічного використання коштів. В цілому поставлені завдання бюджетної програми виконано не повністю про що свідчать результативні показники, на 82%. Роботи виконати в повному обсязі не вбачалося можливим, з незалежних на те причин від підрайонної організації та зв'язанців.

16. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Водата здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та кошти були використані за шльовим призначенням. Виконання бюджетної програми у 2023 році забезпечено не повністю, тому вона є актуальною для реалізації у майбутньому.

* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються покриття щодо причин відхилення обсягів касових видатків (у відношенні кредиту з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаються покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник начальника управління капітальною будівництвом Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітальною будівництвом Чернівецької міської ради



(підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування голосаного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відповідального виконавця)
3. 1512010 (КТПКВК МБ) 0731 Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню
(КТПКВК(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
1.1	Підпрограма 1: Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню Напрям 1: Забезпечення капітального ремонту міських лікарень	X	X	X
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			188,90
	Загальний результат оцінки програми:			188,90

* Значачість від підпрограми та напрямів, не включені до звіту про виконання п'ястоарту 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: Напрям 1: Забезпечення капітального ремонту міських лікарень	

Заступник начальника управління
капітального будівництва Чернігівської
міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-
економічного відділу управління капітального
будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК 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	1512010	Бюджетні програми територіальної громади м. Чернігів			188,90

1. Зазначені усі програми головного розпорядника, за якими складено акт про виконання послугу 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	1512010	Бюджетні програми територіальної громади м. Чернігів	

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



(Handwritten signature)
(Підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

(Handwritten signature)
(Підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- 1, 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПЛВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПЛВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1512010 Багатофункціональна стаціонарна медична допомога населенню
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підвищення доступності та якості надання медичної допомоги населенню

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення спеціальний фонд	Разом	Відхилення спеціальний фонд	Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом				
1.	Відатки (надані кредити) в т. ч.										
1.1.	Багатофункціональна стаціонарна медична допомога населенню	51 526,371		51 526,371	42 224,552		42 224,552		42 224,552	-9 301,819	-9 301,819
1.1.1.	Забезпечення капітального ремонту міських лікарень	51 526,371		51 526,371	42 224,552		42 224,552		42 224,552	-9 301,819	-9 301,819

Відхилення виникли з незалежних на то причин від підрядної організації та замовника. Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМЛ№4 будуть продовжені у 2026 році.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Залишок на початок року в т. ч.	X			X
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	ІНШЕ НАДХОДЖЕННЯ																			
3	Запишок на кінець року в т. ч.																			
3.1	власних надходжень																			
3.2	Інших надходжень																			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Затрат										
Витрати на капітальний ремонт медичних										
1	установ та закладів, грн.			51 526 371,12	51 526 371,12	42 224 551,74	42 224 551,74	-9 301 819,38	-9 301 819,38	-9 301 819,38
Повищення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМДЛ№4 завершено частково. Договір на виконання будівельних робіт продовжено на 2025 рік.										
продукту										
1	Кількість об'єктів капітального ремонту, од.			4	4	4	4			
Повищення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
відхилення відсутні										
2	Обсяг об'єктів капітального ремонту, кв. м			4 428,4	4 428,4	4 428,4	4 428,4			
Повищення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
відхилення відсутні										
ефективність										
Середня вартість витрат на капітальний ремонт										
1	1 об'єкту, грн.			12 061 592,78	12 061 592,78	10 556 137,94	10 556 137,94	-2 325 454,84	-2 325 454,84	-2 325 454,84
Повищення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМДЛ№4 завершено частково. Договір на виконання будівельних робіт продовжено на 2025 рік.										
Середня вартість витрат на 1 кв. м капітального										
2	ремонту, грн.			11 035,44	11 035,44	9 534,95	9 534,95	-2 100,49	-2 100,49	-2 100,49
Повищення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМДЛ№4 завершено частково. Договір на виконання будівельних робіт продовжено на 2025 рік.										
якості										
1	Рівень готовності об'єктів, відс.			100	100	81,95	81,95	-18,05	-18,05	-18,05
Повищення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками										
Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМДЛ№4 завершено частково. Договір на виконання будівельних робіт продовжено на 2025 рік.										

1. Зазначачається усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівнянн 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)									
Обсяг видатків на капітальний ремонт міських ліцеїв, зокрема реабілітаційних відділень, в 2025 році зріс у зв'язку з пріоритетністю напрямку та забезпеченням підвищення рівня якості та доступності послуг для військовиків та членив їхнього населення.	14 302,322	14 302,322	14 302,322	42 224,552	42 224,552	42 224,552	195,229	195,229	195,229
Забезпечення капітального ремонту міських ліцеїв									
Обсяг видатків на капітальний ремонт реабілітаційних відділень у міських ліцеях в 2025 році зріс у зв'язку з пріоритетністю напрямку.	14 302,322	14 302,322	14 302,322	42 224,552	42 224,552	42 224,552	195,229	195,229	195,229
1 Показники затрат									
Витрати на капітальний ремонт медичних установ та закладів, грн.	14 302 322,27	14 302 322,27	14 302 322,27	42 224 551,74	42 224 551,74	42 224 551,74	195,23	195,23	195,23
2 Показники продукту									
Кількість об'єктів капітального ремонту, од.	4	4	4	4	4	4			
Обсяг об'єктів капітального ремонту, кв. м	9 000	9 000	9 000	4 428,4	4 428,4	4 428,4	-50,80	-50,80	-50,80
3 Показники ефективності									
Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту, грн.	3 575 580,57	3 575 580,57	3 575 580,57	10 556 137,94	10 556 137,94	10 556 137,94	195,23	195,23	195,23
Середня вартість витрат на 1 кв. м капітального ремонту, грн.	1 589,15	1 589,15	1 589,15	9 534,95	9 534,95	9 534,95	500,00	500,00	500,00
4 Показники якості									
Рівень готовності об'єктів, відс.	27	27	27	81,95	81,95	81,95	203,52	203,52	203,52
Динаміка до підвищення показників якості та ефективності.									

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	X				X	X
	До спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Залозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМЛ№3 та встановлення системи протипожежного захисту в ЧМЛ№2 завершено в повному обсязі. Виникла економія коштів в результаті проведення відкритих торгів. Роботи з капітального ремонту реабілітаційного відділення ЧМЛ№4 виконані частково, будуть продовжуватись в 2026. Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають.							
2	Видатки бюджету розвитку	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":

Відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебиторська заборгованість за програмою відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Ступінь задоволення місцевих потреб у ході реалізації програми становить 82%, оскільки по зазначеній програмі продовження реалізації проєктів заплановано у 2026 році. Це свідчить про те, що залишається програма актуальною для подальшої її реалізації.;

ефективності бюджетної програми
Мета досягнено не в повному обсязі, роботи які були заплановані у межах звітного року виконані частково, оскільки програма загалом має низьку ефективність. Недоліки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотримання вимог законодавства. Закупівлі проводилися належним чином з урахуванням особливостей.;

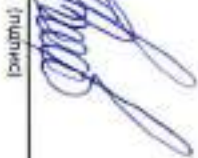
корисності бюджетної програм

Необхідність у реалізації програми виникла через потребу в створенні умов для реабілітації військових та цивільного населення в міських лікарнях.;

догоспрокоєвих наслідків бюджетної програми
Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації, з метою забезпечення нормальних умов в міських лікарнях та до повного виконання поставлених завдань.

Заступник начальника управління капітальних
бюджетних Чернівецької міської ради




[підпис]

Олександр МАКАРОВ
(підпис/підпал, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального бюджету Чернівецької міської
ради


[підпис]

Ріна ЗЕНІЧ
(підпис/підпал, прізвище)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1500000 (код Програми паспортної відомості та кредитування)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (назначення коштів розпорядника коштів місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
2.	1510000 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (назначення коштів розпорядника коштів місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
3.	1511300 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1300 (код Типової програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0660 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Будівництво 1 освітніх установ та закладів (виконання бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	2555000000 (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 ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня якості та комфорту надання освітніх послуг

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення підтримки належного стану освітніх закладів

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою.

7.1. Аналіз розділу «Відатки (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)		Відомлення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8
	Усього						
1	Забезпечення реконструкції освітніх закладів	4 182 311,90	4 182 311,90	4 182 311,90	3 632 442,03	9	11
2	Забезпечення будівництва освітніх закладів	515 542,68	515 542,68	515 542,68	224 220,00		-549 869,87
3	Нове будівництво заміських споруд цивільного призначення	224 220,00	224 220,00	224 220,00	224 220,00		-615 542,68
		3 442 549,22	3 442 549,22	3 442 549,22	3 408 222,03		-34 327,19

7.2. Пояснення щодо причин відмілення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	
1	Роботи не розпочинались, освітній підрозділ мали вищій пріоритет кошти були перерозподілені.
2	Відмілення відсутнє

3) роботи виконані в повному обсязі, виникли виконавчі кошти за рахунок ефективного використання коштів.

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

№ ліп	Найменування місцевих/регіональних програм	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Гривня			Відмінення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ ліп	Показники	Одинице виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			фактичне результати показників, досягнуті за рахунок касових видатків (надані кредити з бюджету)			Відмінення		
				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	Заграт											
1.1	Обсяг капітальних вкладень на реконструкцію освітніх установ та закладів	грн	кошторис	515 542,68	515 542,68						-515 542,68	-515 542,68
1.2	Обсяг капітальних вкладень на будівництво освітніх установ та закладів	грн	кошторис	224 220	224 220				224 220			
1.3	Обсяг видатків на нове будівництво загальної освіти шкільного зв'язку	грн	кошторис	3 442 648,22	3 442 648,22		3 408 222,03	3 406 222,03			-34 327,19	-34 327,19
2	продукту											
2.1	Кількість освітніх установ та закладів, по яким планується здійснювати реконструкцію	од.	розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на виконавчий період розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на виконавчий період		1	1		1				-1
2.2	Кількість освітніх установ та закладів, по яким планується розробити проект на будівництво об'єкта	од.	виконавчий період розпорядження про затвердження виконавчий період розпорядження про затвердження		1	1		1				-1
3	ефективності											
3.1	Середня вартість витрат на реконструкцію 1 об'єкту	грн	розрахунок	515 542,68	515 542,68						-515 542,68	-515 542,68
3.2	Середня вартість на розробку 1 проекту для будівництва об'єкта	грн	розрахунок	224 220	224 220			224 220				
3.3	Середній обсяг видатків на 1 об'єкт нового будівництва	грн	розрахунок	860 637,31	860 637,31		852 055,31	852 055,31			-8 581,8	-8 581,8
4	якості											
4.1	Рівень готовності об'єкта до експлуатації	відс.	розрахунок	100	100							
4.2	Рівень готовності об'єкта будівництва	відс.	розрахунок	100	100							-100
4.3	Рівень готовності об'єкта	відс.	розрахунок	100	100							-100

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показників***

№ з/п	Позаписи	Сума за вмісту	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Обсяг капітальних вкладень на реконструкцію освітніх установ та закладів	грн.	Роботи не виконувались.
1.2	Обсяг капітальних вкладень на будівництво освітніх установ та закладів	грн.	Відхилення відсутні
1.3	Обсяг видатків на нове будівництво захисних споруд цивільного захисту	грн.	Роботи з розробки проектно-кошторисної документації виконані в повному обсязі, виникла економія
2	продукту		
2.1	Кількість освітніх установ та закладів, по яким планується здійснювати реконструкцію	од.	Роботи не виконувались.
2.2	Кількість освітніх установ та закладів, по яким планується розробити проект на будівництво об'єктів	од.	Відхилення відсутні
2.3	Кількість об'єктів нового будівництва захисних споруд цивільного захисту	од.	Відхилення відсутні
3	ефективності		
3.1	Середня вартість витрат на реконструкцію 1 об'єкту	грн.	Роботи не виконувались.
3.2	Середня вартість витрат на розробку 1 проекту для будівництва	грн.	Відхилення відсутні
3.3	Середній обсяг видатків на 1 об'єкт нового будівництва	грн.	Роботи з розробки проектно-кошторисної документації виконані в повному обсязі, виникла економія
4	якості		
4.1	Рівень готовності об'єктів реконструкції	відс.	Роботи не виконувались.
4.2	Рівень готовності об'єктів будівництва	відс.	Відхилення відсутні
4.3	Рівень готовності об'єктів	відс.	Відхилення відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За напрямками нове будівництво захисних споруд цивільного захисту та забезпечення будівництва освітніх закладів роботи виконані на 100%, виникла економія коштів за рахунок ефективного використання коштів. Договір по реконструкції освітлення лінійки №31 не продовжений. Кошти передоцільовані на інші цілі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма виконана на 87%. Видатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів були використані за цільовим призначенням.

* Зазначаться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначаться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками.

Заступник начальника управління капітально-будівництва Чернівецької міської ради

(Підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітально-будівництва Чернівецької міської ради

(Підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відповідального виконавця)
3. 1511300 (КТПКВК МБ) 0990 Будівництво 1 освітніх установ та закладів
(КТПКВК(Х1) (найменування бюджетної програми))

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів				
		Висока ефективність	3	4	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2					5
1	Підпрограма 1: Будівництво 1 освітніх установ та закладів					X
1.1	Напрям 1: Забезпечення реконструкції освітніх закладів	X		X		X
1.2	Напрям 2: Забезпечення будівництва освітніх закладів		225,00			0,0
1.3	Напрям 3: Нове будівництво залісних споруд дозвільного заклику		199,00			
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:					141,33
	Загальний результат оцінки програми:					141,33

1. Зазначення всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання п'ятирічної 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	Підпрограма 1: Напрям 1: Забезпечення реконструкції освітніх закладів	Роботи не виконувались.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



 (Підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради


 (Підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 2025 рік**

1. 1500000 _____ УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК МБ) (найменування голіваного 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	1511300	Будівництво освітніх установ та закладів			141,33

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

3. Подлиблений 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	1511300	Будівництво освітніх установ та закладів	Роботи з реконструкції освітніх закладів не виконувалися.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- 1, 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПЛВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПЛВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1511300 0990 Будівництво1 освітніх установ та закладів
(КФСКВ) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Підвищення рівня якості та комфорту надання освітніх послуг

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення	
		загальний спеціальний фонд	Разом	загальний спеціальний фонд	загальний спеціальний фонд	Разом	загальний спеціальний фонд	Разом	
1.	Відатки (надані кредити)								
в т. ч.									
1.1.	Будівництво1 освітніх установ та	4 182,312	4 182,312		3 632,442	3 632,442		-549,870	-549,870
	Роботи з реконструкції освітлення в гімназії №31 не виконувались.								
1.1.1.	Забезпечення реконструкції освітніх закладів		515,543	515,543				-515,543	-515,543
	Роботи не розпочинались, оскільки інші об'єкти мали вищий пріоритет кошти були перерозподілені.								
1.1.2.	Забезпечення будівництва освітніх закладів		224,220	224,220		224,220			
	Відхилення відсутні								
1.1.3.	Нове будівництво захисних споруд цивільного захисту		3 442,549	3 442,549		3 408,222		-34 327	-34 327
	Роботи виконані в повному обсязі, виникла економія коштів за рахунок ефективного використання коштів.								

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ 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

Середня витрати на розробку 1 проекту для будівництва об'єкта, грн.	224 220	224 220	224 220	224 220	
Пояснення щодо причин розбіжностей та досягнутими результативними показниками					
Відхилення відсутні					
якості					
1 Рівень готовності об'єктів будівництва, відс.	100	100	100	100	
Пояснення щодо причин розбіжностей та досягнутими результативними показниками					
Відхилення відсутні					
3 Нове будівництво захисних споруд цивільного захисту					
затрат					
Обсяг видатків на нове будівництво захисних споруд цивільного захисту, грн.					
1 споруд цивільного захисту, од.	3 442 549,22	3 442 549,22	3 408 222,03	3 408 222,03	-34 327,19
Пояснення щодо причин розбіжностей та досягнутими результативними показниками					
Роботи з розробки проектно-кошторисної документації виконані в повному обсязі, виникла економія продукту					
Кількість об'єктів нового будівництва захисних споруд цивільного захисту, од.					
1 споруд цивільного захисту, од.	4	4	4	4	
Пояснення щодо причин розбіжностей та досягнутими результативними показниками					
Відхилення відсутні					
ефективності					
Середній обсяг видатків на 1 об'єкт нового будівництва, грн.					
1 будівництва, грн.	850 637,31	850 637,31	852 055,51	852 055,51	-8 581,8
Пояснення щодо причин розбіжностей та досягнутими результативними показниками					
Роботи з розробки проектно-кошторисної документації виконані в повному обсязі, виникла економія якості					
якості					
1 Рівень готовності об'єктів, відс.	100	100	100	100	
Пояснення щодо причин розбіжностей 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":

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Відатки (надані кредити)	4 698,024	4 698,024	3 632,442	3 632,442	-22,681	-22,681
Відатки в 2023 році передбачен відповідно до необхідного фінансування для завершення виконання проектних робіт по об'єктах							
1 Показники затрат							
	Обсяг дотації на нове будівництво захисних споруд цивільного захисту, грн.						
2 Показники продукту							
	Кількість об'єктів нового будівництва захисних споруд цивільного захисту, од.						
	Обсяг нового будівництва захисних споруд цивільного захисту, кв. м						
3 Показники ефективності							
	Середній обсяг дотації на 1 об'єкт нового будівництва, грн.						

Відсоток за напрямом у 2025 році не передбачені					
1 Показники затрат					
	Обсяг видатків на співфінансування заходів, грн.	878 586,36	878 586,36		-100,00
2 Показники продукту					
	Кількість об'єктів нового будівництва, од.	5	5		-100,00
3 Показники ефективності					
	Середній обсяг витрат на нове будівництво 1 об'єкта, грн.	175 717,27	175 717,27		-100,00
4 Показники якості					
	Рівень готовності об'єктів, відсот.	100	100		-100,00
Видатки за напрямом у 2025 році не передбачені					
					-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	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
За напрямками нове будівництво захисних споруд цивільного захисту та забезпечення будівництва освітніх закладів виконані на 100%, виникла економія коштів за рахунок ефективного використання коштів. За напрямком забезпечення реконструкції освітніх закладів роботи не розпочинались, оскільки інші об'єкти мали вищий пріоритет. Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають.							
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 "Навєність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відхилення відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебиторська кредиторська заборгованість за програмою відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма виконана на 87%. Видатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та кошти були використані за цільовим призначенням. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено на повністі, тому вона є актуальною для реалізації у майбутньому. :

ефективності бюджетної програми

Мета досягнена на повному обсязі, програма виконана з низькою ефективністю. Недоліки та удпущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені термини та з дотриманням вимог законодавства. :

корисності бюджетної програм

Перешкоди при реалізації бюджетної програми відсутні.

догоспроковокх наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

Заступник начальника управління капітального
бюджетного Чернівецької міської ради




(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(індікація, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального бюджетного Чернівецької міської
ради


(підпис)

Оля ЗЕНЧ
(індікація, прізвище)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 1500000 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (замінування загального розпорядника грошей місцевого бюджету) 05517729 (код за сфєрністю)
2. 1510000 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (замінування власного місцевого бюджету) 05517729 (код за сфєрністю)
3. 1511080 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) 1080 (код Темної програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Надання спеціалізованої освіти місцевими школами (виключаючи бюджетні програми згідно з Темною програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 2555900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та ефектної експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності шляхом здійснення будівництва нових та ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми

Створення належного рівня доступу до спеціалізованого шкільного навчання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання спеціальної освіти місцевими школами

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розподілу «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)		Відомлення спеціальних фондів					
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд				
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	Усього	
1	Забезпечення капітального ремонту в місцевих школах міста	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		2 932 044,58	2 932 044,58	2 932 044,58	2 932 044,58	1 631 478,71	1 631 478,71	1 631 478,71	1 631 478,71	1 631 478,71	-1 300 565,87
		Усього	2 932 044,58	2 932 044,58	2 932 044,58	1 631 478,71	1 631 478,71	1 631 478,71	1 631 478,71	1 631 478,71	-1 300 565,87

7.2. Позначення щодо причин відомлення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Позначення
1	Відомлення спрямованої обставинами, на які не можуть впливати заходи та висновки
	2

В. Відатки (надан кредити з Бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

Гривень

№ з/п	Найменування місцевих/регіональних програм	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надан кредити)			Відпущення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
-	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

В. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

В.1. Аналіз позитивних бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичне результати показників досягнути за рахунок касових видатків (наданих кредитів) з бюджету			Відпущення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Обсяг видатків на капітальний ремонт шпіт місцевця	грн.	кшп/обсє	2 832 044,58	2 932 044,58		1 631 478,71	1 631 478,71		-1 300 565,87	-1 300 565,87	
2	продукту		розпорядковий проєкт затверджений Бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період проєктно-кашпорована			2		2				
2.1	Кількість об'єктів по яким здійснюється капітальний ремонт в школи місцевця	об.	відповідний період			2		2				
2.2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	кв. м.	кашпорована		516	516		516				
3	ефективності											
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн.	розрахунок	1 486 022,29	1 486 022,29		815 739,36	815 739,36		-650 282,93	-650 282,93	
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту об'єкту	грн.	розрахунок	6 092,26	6 092,26		3 161,78	3 161,78		-2 520,48	-2 520,48	
4	якості											
4.1	Рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	відс.	розрахунок	100	100		45,64	45,64		-44,36	-44,36	

В.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками***

№ з/п	Пояснення	Цілім є	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками									
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1	Обсяг видатків на капітальний ремонт шпіт місцевця	грн.	Кшти по 2 об'єктам були виділені за зверненням балансоутримувача. У зв'язку з затримкою поставки матеріалів для виконання робіт, роботи по 1 об'єкту									
2	продукту											
2.1	Кількість об'єктів по яким здійснюється капітальний ремонт в школи місцевця	об.	Відпущення відсутні									
2.2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	кв. м.	Венне відсутні									
3	ефективності											
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн.	Кшти по 2 об'єктам були виділені за зверненням балансоутримувача. У зв'язку з затримкою поставки матеріалів для виконання робіт, роботи по 1 об'єкту виконані частково									
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту об'єкту	грн.	Кшти по 2 об'єктам були виділені за зверненням балансоутримувача. У зв'язку з затримкою поставки матеріалів для виконання робіт, роботи по 1 об'єкту виконані частково									
4	якості											
4.1	Рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	відс.	Кшти по 2 об'єктам були виділені за зверненням балансоутримувача. У зв'язку з затримкою поставки матеріалів для виконання робіт, роботи по 1 об'єкту виконані частково									

В.3. Аналіз ступеня виконання результативних показників

Роботи з капітального ремонту покрівлі КЗЛПМОу Чернівецька музична школа №2 імені Євгена Богословського були виконані в межах розробленого проекту на 100%. Виконання робіт з ліквідації наслідків війскої агресії бюджету КЗЛПМОу Чернівецька музична школа №2 імені Євгена Богословського забезпечено частково. За наявності фінансування роботи будуть продовжені у майбутньому.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відомі здійснені в межах затвердженого кошторису і узагальнені змін та кошти були використані за цільовим призначенням. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено на 56%, тому вона є актуальною для реалізації у майбутньому.

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

** Зазначенося пояснення щодо причин відхилення обсягу касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого в паспорті бюджетної програми.

*** Зазначенося пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання показниками.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



Яна ЗЕНІЦ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відповідального виконавця)
3. 1511090 (КТПКВК МБ) 0960 Надання спеціалізованої освіти місцевими школами
(КТПКВК(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	5
1	2			
1	Підпрограма 1: Надання спеціалізованої освіти місцевими школами		X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення капітального ремонту в міських школах міста/містечка			111,20
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			111,20
	Загальний результат оцінки програми:			111,20

1. Зазначається всі підпрограми та напрямки, які ввійшли до звіту про виконання послугу 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	3	
1	Підпрограма 1: Напрямок 1: Забезпечення капітального ремонту в міських школах міста/містечка	Виконання робіт з ліквідації наслідків військової агресії в музичній школі №2 здійснено частково, через затримку поставлення необхідних матеріалів для монтажу.



Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головної 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	1511080	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами			111,30

1. Зазначється усі програми головної розпорядника, за якими складено завіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Подиблений 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	2	3	4
1	1511080	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	Виконання робіт з ліквідації наслідків військових агресії в музичній школі №2 здійснено частково, через затримку поставання необхідних матеріалів для монтажу

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-експертного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- 1, 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1511080 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами
(КЕКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Створення належного рівня доступу до спеціалізованих шкіл мистецтв

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення спеціальний фонд	Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом		
1.	Відатки (надані кредити) в т. ч.								
1.1.	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	2 932,045		2 932,045	1 631,479		1 631,479	-1 300,566	-1 300,566
Виконання робіт з ліквідації наслідків військової агресії в музичній школі №2 здійснено частково, через затримку постачання необхідних матеріалів для монтажу									
1.1.1.	Забезпечення капітального ремонту в міських школах мистецтв	2 932,045		2 932,045	1 631,479		1 631,479	-1 300,566	-1 300,566
Відхилення спричинені обставинами, на які не можуть впливати замовник та виконавець									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ 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.	Запишок на кінець року										
в т. ч.											
3.1.	власних надходжень										
3.2.	інших надходжень										

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Відхилення		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1 Затрат								
Обсяг видатків на капітальний ремонт шкіл								
1	містецька, грн.	2 932 044,58	2 932 044,58	1 631 478,71	1 631 478,71	-1 300 565,87	-1 300 565,87	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками								
Кошти по 2 об'єктам були виділені за зверненнями балансоутримувача. У зв'язку з затримкою поставки матеріалів для виконання робіт, роботи по 1 об'єкту виконані частково.								
Кількість об'єктів по яким здійснюється								
1	капітальний ремонт в школи містецька, од.		2		2		2	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками								
Відхилення відсутні								
Загальна площа об'єктів, по яким планується								
2	здійснювати капітальний ремонт, кв. м		516		516		516	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками								
Ванна відсутні								
ефективності								
Середня вартість витрат на капітальний ремонт								
1	1 об'єкту, грн.	1 466 022,29	1 466 022,29	815 739,36	815 739,36	-650 282,93	-650 282,93	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками								
Кошти по 2 об'єктам були виділені за зверненнями балансоутримувача. У зв'язку з затримкою поставки матеріалів для виконання робіт, роботи по 1 об'єкту виконані частково.								
Середня вартість витрат на 1 м ² капітального								
2	ремонту об'єктів, грн.		5 682,26		5 682,26		-2 520,48	-2 520,48
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками								
Кошти по 2 об'єктам були виділені за зверненнями балансоутримувача. У зв'язку з затримкою поставки матеріалів для виконання робіт, роботи по 1 об'єкту виконані частково.								
якості								
Рівень готовності об'єктів, по яким планується								
1	здійснювати капітальний ремонт, відс.		100		100		-44,36	-44,36
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками								
Кошти по 2 об'єктам були виділені за зверненнями балансоутримувача. У зв'язку з затримкою поставки матеріалів для виконання робіт, роботи по 1 об'єкту виконані частково.								

1. Значенняються 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)	1 195,218	1 195,218	1 195,218	1 631,479	1 631,479	1 631,479	36,500	36,500	36,500
	Обсяг видатків у 2025 році, порівняно з 2024 роком збільшився за рахунок комплексного підходу до відновлення закладів пошкоджених внаслідок військової агресії									
	Зобов'язання капітальному ремонту в місцях школах містечка									
	Бюджетною програмою у 2025 році передбачено виконання робіт по 2 об'єктам									
1	Показник затрат									
	Обсяг видатків на капітальний ремонт шкільних місцевостей, грн.	1 195,218,39	1 195,218,39	1 195,218,39	1 631,478,71	1 631,478,71	1 631,478,71	36,50	36,50	36,50
2	Показник продукту									
	Кількість об'єктів по яким здійснюється капітальний ремонт в школах містечка, од.	2	2	2	2	2	2			
	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, кв. м.	1 000	1 000	1 000	616	616	616			
3	Показники ефективності									
	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту, грн.	597 609,2	597 609,2	597 609,2	815 739,36	815 739,36	815 739,36	36,50	36,50	36,50
	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту об'єктів, грн.	1 195,22	1 195,22	1 195,22	3 161,78	3 161,78	3 161,78	164,54	164,54	164,54
4	Показники якості									
	Рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, від.	68	68	68	55,64	55,64	55,64	-18,18	-18,18	-18,18
	Спостерігається динаміка підвищення показників якості.									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахування змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	X	X	X	X	X	X
1.1	Надходження всього:	X	X	X	X	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	X	X	X	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету	X	X	X	X	X	X
	до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	X	X	X	X	X
	Запозичення до бюджету	X	X	X	X	X	X
	Інші джерела	X	X	X	X	X	X
Виконання робіт з ліквідації наслідків військової агресії в музичній школі №2 здійснено частково, через затримку постачання необхідних матеріалів для монтажу. Фактичні надходження коштів та касових видатків співпадають.							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X	X	X	X	X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X	X	X	X	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	X	X	X	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Ступінь задоволення місцевих потреб у ході реалізації програми становить 55,64%, оскільки по зазначеній програмі продовження реалізації проєкту заплановано у 2026 році. Це свідчить про те, що програма є актуальною для подальшої її реалізації. ;

ефективності бюджетної програми

Мета досліджено не в повному обсязі, рошти які були заплановані у межах звітного року виконані частково, оскільки програма загалом має низьку ефективність. Недоліки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотриманням вимог законодавства. ;

корисності бюджетної програми

Потреба у реалізації програми виникла у зв'язку з необхідністю проведення капітального ремонту покрівлі та відновлення будівлі після ракетного удару РФ;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації, з метою забезпечення нормальних умов в закладах позашкільної мистецької освіти;

Заступник начальника управління капітального
будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(індивідуальн. прязьмо)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального будівництва Чернівецької міської
ради

(підпис)

Яна ЗЕНЧУ
(індивідуальн. прязьмо)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	15000000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (назва органу виконавчої влади, що є юридичною особою місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
2.	15100000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (назва органу виконавчої влади, що є юридичною особою місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
3.	15110021 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	1021 (код Типової програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	0921 (код Функціональною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів)

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету
(назва програми бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та сфери соціальної та виробничої інфраструктури комунально-власності, швидко здійснення будівництва нових та ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення доступності для громадян жіночих освітніх послуг, що надаються системою загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення підтримки належного стану освітніх закладів

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою.

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямки використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відомлення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Усього	1 610 000,00	39 104 182,77	40 714 182,77	304 012,81	33 966 405,93	-1 305 987,19
2	Проведення поточних ремонтів у ЗСЗО	1 610 000,00	39 104 182,77	39 104 182,77	304 012,81	33 662 393,12	-5 441 789,65
				Усього		Усього	
				304 012,81		-1 305 987,19	

7.2. Пояснення щодо припинення відомлення обсягів видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	Відомлення виникло у зв'язку з проведенням процедур закупівлі, яка діяла разів на виступає.
2	Розроблено проектну документацію. Договір на виконання поточного ремонту виконання гмтаді №14 не підписаний

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

№ з/п	Найменування місцеворегіональної програми	Затверджено у тисотри бюджетної програми		на основі видатків (надани кредити)		загальний фонд		спеціальний фонд		усього
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у тисотри бюджетної програми			фактичні результати показників досягнуті за рахунок коштів видатків (наданих кредитів)			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 капітальних видатків на капітальний ремонт в закладах загальної середньої освіти	грн	кошторис	39 104 182,77	39 104 182,77	33 662 393,12	33 662 393,12	304 012,81	-5 441 789,65	-5 441 789,65	-1 305 987,19	-4 135 802,46	-1 305 987,19
1.2	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту	грн	кошторис	1 610 000	1 610 000	304 012,81	304 012,81	-1 305 987,19	-1 305 987,19	-1 305 987,19			
2	продукту												
2.1	Кількість об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	об.	Чернетською міською територіальною промоду на відповідний період.		21	21	19	19	-2	-2			
2.2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	кв. м	розпорядження про затвердження бюджету Чернетською міською територіальною промоду на відповідний період.		11 000	11 000	10 300	10 300	-700	-700			-700
2.3	Кількість замовл. (ремонтів)	об.	розпорядження про затвердження бюджету Чернетською міською територіальною промоду на відповідний період.										
3	ЕФЕКТИВНОСТІ												
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн.	розрахунок	1 882 103,94	1 882 103,94	1 771 704,9	1 771 704,9	-110 399,04	-110 399,04	-110 399,04			
3.2	Середня вартість витрат на 1 м² капітального ремонту об'єктів	грн.	розрахунок	3 514,93	3 514,93	3 268,19	3 268,19	-246,74	-246,74	-246,74			-246,74
3.3	Середні видатки на один зазд. (ремонт)	грн.	розрахунок	536 666,67	536 666,67	101 337,6	101 337,6	-435 329,07	-435 329,07	-435 329,07			-435 329,07
4	ЯКОСТІ												
4.1	Рівень готовності об'єктів	відс.	розрахунок	100	100	100	100	86,09	86,09	86,09			-13,92
4.2	Рівень прозорості об'єктів	відс.	розрахунок	100	100	100	100	18,86	18,86	18,86			-81,14

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

№ з/п	Пояснення	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками		
			1	2	3
1	Затрат				
1.1	Обсяг капітальних видатків на капітальний ремонт в закладах загальної середньої освіти	грн.	Відхилення виникли у зв'язку з проведенням процедур закупівлі та постриб' у додатковому фінансуванні по об'єктам, було прийнято рішення не розпочинати роботи.		
1.2	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту	грн.	Розроблено проектну документацію. Реалізація можлива після проведення валютних торгів		
2	продукту				
2.1	Кількість об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	об.	Роботи з капітального ремонту виконання в січні 15 та лютому №11 не виконувались.		
2.2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	кв. м.	Роботи з капітального ремонту виконання в січні 15 та лютому №11 не виконувались.		

2.3	кількість заходів (ремонтів)	од.	визначення відсотку
3	ефективності		
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн	Відхилення виникли у зв'язку з проведенням процедури закупівлі та потреб у додатковому фінансуванні по об'єктам, було прийнято рішення не розпочинати роботи.
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту об'єкта	грн	Відхилення виникли у зв'язку з проведенням процедури закупівлі та потреб у додатковому фінансуванні по об'єктам, було прийнято рішення не розпочинати роботи.
3.3	Середні видатки на один заїзд (ремонт)	грн	Розроблено проектну документацію. Реалізація можлива після проведення відкритих торгів.
4	якості		
4.1	Рівень готовності об'єкта	відс	Відхилення виникли у зв'язку з проведенням процедури закупівлі та потреб у додатковому фінансуванні по об'єктам, було прийнято рішення не розпочинати роботи.
4.2	Рівень готовності об'єкта	відс	Розроблено проектну документацію. Реалізація можлива після проведення відкритих торгів.

9.3. Аналіз ступня виконання результативних показників

Виконання показників програми показує, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням раціонального, ефективного, цільового та економічного використання коштів. В цілому поставлені завдання бюджетної програми виконано на повноту про що свідчать результативні показники, на 83,5%. За наявності фінансування роботи з капітального ремонту покриті в планах будуть продовжені в 2025 році.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та кошти були використані за цільовим призначенням. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено на повноту, тому вона є актуальною для реалізації у майбутньому.

* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів видатків бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними затвердженими, результативними показниками.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування голівного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відповідального виконавця)
3. 1511021 (КТПКВК МБ) 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету
(КТПКВКХ1) (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	Підпрограма 1: Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення капітального ремонту в закладах загальної середньої освіти		2014,60	37,80
1.2	Напрямок 2: Проведення поточних ремонтів у ЗЗСО			121,20
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			121,20
	Загальний результат оцінки програми:			121,20

1. Зазначені всі підпрограми та напрямки, які ввійшли до звіту про виконання п'ятирічної 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	Підпрограма 1: Напрямок 2: Проведення поточних ремонтів у ЗЗСО	Роботи з поточного ремонту виконані в повній мірі №14 не були розпочаті. Достгвір на виконання бюджетних робіт не укладено


 Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

_____ (Власно ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

_____ (Власно ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ 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	1511021	Надання загальної середньої освіти закладом загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету			121,20

1. Занемається усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання пасторту 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	1511021	Надання загальної середньої освіти закладом загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	Робота з готового ремонту виконана в повній мірі та в повній мірі. Додатково не виконана будівельних робіт не ухвалені.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(підпис)

(Власне ім. ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(підпис)

(Власне ім. ПРІЗВИЩЕ)



Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (найменування відповідального виконавця)
3. 1511021 (ККВК) 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення доступності для громадян якісних освітніх послуг, що надаються системою загальної середньої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення		Разом	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1.	Відатки (надані кредити) в т. ч.								
1.1.	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1 610,000	39 104,183	40 714,183	33 662,393	33 966,406	-1 305,987	-5 441,790	-6 747,777
	Роботи з поточного ремонту виконання в сім'язі №14 не були розпочаті. Договір на виконання будівельних робіт не укладено								
1.1.1.	Забезпечення капітального ремонту в закладах загальної середньої освіти		39 104,183	39 104,183	33 662,393	33 662,393		-5 441,790	-5 441,790
	Відхилення виникло у зв'язі з проведенням процедури закупівлі, яка декілька разів не відбулася.								
1.1.2.	Проведення поточних ремонтів у ЗЗСО	1 610,000		1 610,000	304,013	304,013	-1 305,987		-1 305,987
	Розроблено проектну документацію. Договір на виконання поточного ремонту виконання ппназі №14 не підписаний.								

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
1	Записок на початок року в т. ч.	X			X
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	Загалишок 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 Забезпечення капітального ремонту в закладах загальної середньої освіти												
затрат												
Освіт. капітальних вкладень на капітальний ремонт в закладах загальної середньої освіти.												
1	грн.			39 104 182,77	39 104 182,77			33 862 393,12	33 862 393,12		-5 441 789,65	-5 441 789,65
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками												
Відхилення виникли у зв'язку з проведеним процедурою закупівлі та потреби у додатковому фінансуванні по об'єктам. Було прийнято рішення не розпочинати роботи.												
Продукту												
Кількість об'єктів, по яким планується												
1	здійснювати капітальний ремонт, од.		21			21		19		19		-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками												
Роботи з капітального ремонту вимощення в лісії 15 та північ №11 не виконувались.												
Загальна площа об'єктів, по яким планується												
2	здійснювати капітальний ремонт кв. м.		11 000			11 000		10 300		10 300		-700
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками												
Роботи з капітального ремонту вимощення в лісії 15 та північ №11 не виконувались.												
ефективності												
Середня вартість витрат на капітальний ремонт												
1	1 об'єкту, грн.		1 862 103,94			1 862 103,94		1 771 704,9		1 771 704,9		-90 399,04
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками												
Відхилення виникли у зв'язку з проведеним процедурою закупівлі та потреби у додатковому фінансуванні по об'єктам. Було прийнято рішення не розпочинати роботи.												
Середня вартість витрат на 1 м ² капітального												
2	ремонту об'єкта, грн.		3 554,93			3 554,93		3 268,19		3 268,19		-286,74
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками												
Відхилення виникли у зв'язку з проведеним процедурою закупівлі та потреби у додатковому фінансуванні по об'єктам. Було прийнято рішення не розпочинати роботи.												
якості												
1 Рівень готовності об'єкта, відс.												
			100			100		96,08		96,08		-13,92
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками												
Відхилення виникли у зв'язку з проведеним процедурою закупівлі та потреби у додатковому фінансуванні по об'єктам. Було прийнято рішення не розпочинати роботи.												
2 Проведення поточних ремонтів у ЗСО												
затрат												

обсяг видатків на проведення поточного ремонту, грн.	1 610 000	1 610 000	304 012,81	304 012,81	-1 305 987,19
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
Розроблено проектну документацію. Реалізація можлива після проведення відкритих торгів продукту					
1 кількість заходів (ремонтів), од.	3	3	3	3	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
відхилення відсутні					
ефективності					
1 середні видатки на один захід (ремонт), грн.	536 666,67	536 666,67	101 337,6	101 337,6	-435 329,07
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
Розроблено проектну документацію. Реалізація можлива після проведення відкритих торгів					
якості					
1 рівень готовності об'єкта, відс.	100	100	100	100	-100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
Розроблено проектну документацію. Реалізація можлива після проведення відкритих торгів					

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)	19 002,146	19 002,146	304,013	33 662,393	33 666,406	77,150
	Збільшення обсягу видатків спрямованих на відновлення закладів середньої освіти, пошкоджених внаслідок російської військової агресії у 2024 році, порівняно з 2024						
	Забезпечення капітального ремонту в закладах загальної середньої освіти	19 002,146	19 002,146	33 662,393	33 662,393	77,150	77,150
	Збільшення обсягу видатків спрямованих на відновлення закладів середньої освіти, пошкоджених внаслідок російської військової агресії						
1	Показники затрат						
	Обсяг капітальних вкладень на капітальний ремонт в закладах загальної середньої освіти, грн.	19 002,146,2	19 002,146,2	33 662,393,12	33 662,393,12	77,15	77,15
2	Показники продукту						
	Кількість об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, од.	13	13	19	19	46,15	46,15
	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, кв. м	13 500	13 500	10 300	10 300	-23,70	-23,70
3	Показники ефективності						
	Середня зарплатня виплат на капітальний ремонт 1 об'єкту, грн.	1 461 703,55	1 461 703,55	1 771 704,9	1 771 704,9	21,21	21,21
	Середня зарплатня виплат на 1 м ² капітального ремонту об'єкта, грн.	1 407,57	1 407,57	3 268,19	3 268,19	132,19	132,19
4	Показники якості						
	Рівень готовності об'єкта, відс.	44	44	86,08	86,08	95,64	95,64
Збільшення показників якості та ефективності							
	Проведення поточних ремонтів у ЗЗСО			304,013	304,013		
Видатки за напрямом у 2024 році не здійснювались							
1	Показники затрат						
	обсяг видатків на проведення поточного ремонту, грн.			304 012,81	304 012,81		
2	Показники продукту						

	кількість заходів (ремонти), од.		3			3		
3	Показники ефективності							
	середні видатки на один захід (ремонт), грн.		101 337,6			101 337,6		
4	Показники якості							
	рівень поточності об'єктів, відс.					13,88		
Видатки за напрямом у 2024 році не здійснювались								

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	звітальний опис фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	
		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7	
1	Надходження всього:	X				X	X	
1.1	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету	X				X	X	
	до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X	
	Зарозуміння до бюджету	X				X	X	
	Інші джерела	X				X	X	
Відхилення спричинені проведенням відкритих торгів, які не відбулися та та необхідністю додаткового фінансування для виконання всього комплексу робіт.:								
Розбіжності щодо фактичних надходжень коштів та касовими видатками відсутні.								
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":

Відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Місцеві потреби у кодї реалізації програми задоволені не в повному обсязі. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації для повного досягнення мети.;

ефективності бюджетної програми

Мета програми не досягнуто, виконана з низькою ефективністю. Недоліки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні.

Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотриманням вимог законодавства. Закупівлі проводились належним чином.;

корисності бюджетної програм

Перешкоди при реалізації бюджетної програми відсутні!

довагоспроковок наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації, з метою забезпечення нормальних умов в закладах середньої загальної освіти.;

Заступник начальника управління капітального
бюджету Чернівецької міської ради



(Handwritten signature)

(підпис)

Олександр МАКАРОВ

(підписи/підпис)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального бюджету Чернівецької міської
ради

(Handwritten signature)

(підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(підписи/підпис)

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 356/У

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1500000 (код Програми спеціальних видатків та кредитування місцевого бюджету)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА, ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (виконання повного розпорядження коштів місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
2.	1510000 (код Програми спеціальних видатків та кредитування місцевого бюджету)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА, ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (виконання капітального видатку)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
3.	1511010 (код Програми спеціальних видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Тижневої програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0910 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Надання дошкільної освіти (виконання бюджетної програми згідно з Тижневою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	255590000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та ефективно експлуатації об'єкта соціально та виробничо інфраструктури комунальної власності, шляхом здійснення будівництва нових та ремонту функціональних об'єктів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення доступності для громадян якісних освітніх послуг, що надаються системою дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення підтримки належного стану закладів дошкільної освіти

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)		Варіабельна	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Усього	1 410 000,00	10 326 511,00	11 736 511,00	24 780,00	7 382 836,56	7 407 616,56	-1 385 220,00	-2 943 674,44	-4 328 894,44
2	Річний ремонт закладів дошкільної освіти	1 410 000,00	1 410 000,00	1 410 000,00	24 780,00	24 780,00	24 780,00	-1 385 220,00	-1 385 220,00	-1 385 220,00
	Забезпечення капітального ремонту закладів дошкільної освіти		10 326 511,00	10 326 511,00		7 382 836,56	7 382 836,56		-2 943 674,44	-2 943 674,44

7.2. Пояснення щодо причин відходів обсягу касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	
2	Роботи з поточного ремонту покрив в ДНЗ№63 не виконувались
3	Роботи з капітального ремонту аналізу в ДНЗ№23 не виконувались. Розроблені проекти та не реалізовані у ДНЗ№60 та 78, за наявності фінансування будуть продовжені у 2025 році

в видатки (серед програм з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які використовують в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевих/регіональних програм	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

(гривні)

9. Результатами виконання бюджетної програми та аналіз її виконання:
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	затрат									
1.1	Обсяг капітальних видатків на капітальний ремонт в закладах дошкільної освіти	грн.	кошторис		10 326 511	10 326 511	7 382 830,56	7 382 830,56	-2 943 674,44	-2 943 674,44
1.2	Обсяг видатків на поточний ремонт закладів дошкільної освіти - заходи з укрупненя видатків	грн.	кошторис	1 410 000		1 410 000	24 780	24 780	-1 385 220	-1 385 220
2	продукту									
2.1	Кількість об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	од.	розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період		13	13	12	12	-1	-1
2.2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	кв. м.	розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період		1 500	1 500	1 400	1 400	-100	-100
2.3	Кількість об'єктів поточного ремонту в закладах дошкільної освіти	од.								
3	ефективності									
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн.	розрахунок		794 347	794 347	615 236,38	615 236,38	-179 110,82	-179 110,82
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту об'єктів	грн.	розрахунок		6 884,34	6 884,34	5 273,46	5 273,46	-1 610,89	-1 610,89
3.3	Середні видатки на проведення поточного ремонту одного закладу	грн.	розрахунок	705 000		705 000	24 780	24 780	-680 220	-680 220
4	якості									
4.1	Планьа поточності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	відс.	розрахунок	100		100	71,48	71,48	-28,51	-28,51
4.2	Дієвня готовність відповідальних осіб	відс.	розрахунок	100		100	1,75	1,75	-98,25	-98,25

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

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграв		
1.1	Освітні капітальні вкладення на капітальний ремонт в закладах дошкільної освіти	грн.	У межах наявного фінансування розпочинали виконання будівельних робіт було не доцільним.
1.2	обсяг видатків на поточний ремонт закладів дошкільної освіти - закладів з утримання авіарей	грн.	Роботи з поточного ремонту покриває ДНЗ№53 не були розпочаті, оскільки при обстеженні виявились додаткові роботи, які потребують значних обсягів фінансування.
2	продукту		
2.1	вільність об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	од.	Роботи з капітального ремонту каністалау в ДНЗ№23 не розпочинались.
2.2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	кв. м	У межах наявного фінансування розпочинали виконання будівельних робіт було не доцільним
2.3	вільність об'єктів поточного ремонту в закладах дошкільної освіти	од.	Роботи з поточного ремонту покриває в ДНЗ№53 не розпочинались.
3	ефективності		
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту	грн.	У межах наявного фінансування розпочинали виконання будівельних робіт було не доцільним
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту об'єктів	грн.	У межах наявного фінансування розпочинали виконання будівельних робіт було не доцільним
3.3	середні видатки на проведення поточного ремонту одного закладу	грн.	Роботи з поточного ремонту покриває ДНЗ№53 не були розпочаті, оскільки при обстеженні виявились додаткові роботи, які потребують значних обсягів фінансування.
4	якості		
4.1	рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт	відс.	У межах наявного фінансування розпочинали виконання будівельних робіт було не доцільним.
4.2	рівень готовності відновлених об'єктів	відс.	Роботи з поточного ремонту покриває ДНЗ№53 не були розпочаті, оскільки при обстеженні виявились додаткові роботи, які потребують значних обсягів фінансування.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання показників програми показує, що управлінні бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних позначень із забезпеченням раціонального, ефективного, цільового та економічного використання коштів. В цілому поставлені завдання бюджетної програми виконано на повноцінне про що свідчать результативні показники. За наявності фінансування роботи з продовжені в 2026 році

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів використаних за цільовими призначеннями. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено на 63%, тому вона є актуальною для реалізації у майбутньому.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів видатків (наданих кредитів / бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відповідального виконавця)
3. 1511010 (КТПКВК МБ) 0910 Надання дошкільної освіти
(КПКВКХ1) (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: Надання дошкільної освіти		X	X
1.1	Напрям 1: Поточний ремонт складів дошкільної освіти			5,30
1.2	Напрям 2: Забезпечення капітального ремонту закладів дошкільної освіти			173,55
Загальний результат оцінки підпрограми 1:				69,43
Загальний результат оцінки програми:				69,43

1. Значення в підпрограмі та напрямі, які вказані до з'яву права виконання послуг 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: Напрям 1: Поточний ремонт складів дошкільної освіти	Роботи з поточного ремонту покриття ДНЗ№13 не були розпочаті, оскільки поміж обстеженні виявились додаткові роботи, які потребують значних обсягів фінансування.
	Підпрограма 1: Напрям 2: Забезпечення капітального ремонту закладів дошкільної освіти	Роботи з капітального ремонту каналізації в ДНЗ№23 не були розпочаті, оскільки їх неможливо виконати в межах наявного фінансування.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



(Handwritten signature)
(підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне м.п. ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

(Handwritten signature)
(підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне м.п. ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 2025 рік**

1. 1500000 _____ УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) _____
(найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КЛКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	1511010	Надання дошкільної освіти			89,43

1. Занемається усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання фактору бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КЛКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	1511010	Надання дошкільної освіти	Роботи з поточного ремонту покриття ДНЗ№63 та капітального ремонту сканізації ДНЗ№63 не були розпочаті, оскільки при об'єднанні мивників додалась робота, які потребують значних обсягів фінансування.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, прізвище)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- 1, 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1511010 Надання дошкільної освіти
КТПКВК МБ) (КМВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення доступності для громадян якісних освітніх послуг, що надаються системою дошкільної освіти
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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.	Надання дошкільної освіти	1 410,000	10 326,511	11 736,511	24,780	7 382,837	7 407,617	-1 385,220	-2 943,674	-4 328,894
Роботи з поточного ремонту покрівлі ДНЗ№53 та капітального ремонту каналізації ДНЗ№23 не були розпочаті, оскільки при обстеженні виявились додаткові роботи, які потребують значних обсягів фінансування.										
1.1.1.	Поточний ремонт закладів дошкільної освіти	1 410,000		1 410,000	24,780		24,780	-1 385,220		-1 385,220
Роботи з поточного ремонту покрівлі в ДНЗ№53 не виконувались										
1.1.2.	Дошкільної освіти		10 326,511	10 326,511		7 382,837	7 382,837		-2 943,674	-2 943,674
Роботи з капітального ремонту каналізації в ДНЗ№23 не виконувались. Розроблені проекти та нереалізовані у ДНЗ№50 та 76, за наявності фінансування будуть продовжені у 2026 році										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Записок на початок року в т. ч.		X		X
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	Записок на кінець року									
в т. ч.										
3.1	власні надходження									
3.2	інші надходження									

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Відхилення		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1 Забезпечення капітального ремонту закладів дошкільної освіти								
Затрат								
1	Обсяг капітальних вкладень на капітальний ремонт в закладах дошкільної освіти, грн.	10 326 511	10 326 511	7 382 836,56	7 382 836,56	-2 943 674,44	-2 943 674,44	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
У межах наявного фінансування розпочинати виконання будівельних робіт було не доцільним								
ПРОДУКТ								
1	Кількість об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, од.	13	13	12	12	-1	-1	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
Роботи з капітального ремонту каналізації в ДНЗ№23 не розпочинались.								
2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, кв. м.	1 500	1 500	1 400	1 400	-100	-100	-100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
У межах наявного фінансування розпочинати виконання будівельних робіт було не доцільним								
ЕФЕКТИВНОСТІ								
1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту, грн.	794 347	794 347	615 236,38	615 236,38	-179 110,62	-179 110,62	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
У межах наявного фінансування розпочинати виконання будівельних робіт було не доцільним								
2	Середня вартість витрат на 1 м² капітального ремонту об'єктів, грн.	6 894,34	6 894,34	5 273,45	5 273,45	-1 610,89	-1 610,89	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
У межах наявного фінансування розпочинати виконання будівельних робіт було не доцільним								
ЯКОСТІ								
1	Рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, відс.	100	100	71,49	71,49	-28,51	-28,51	-28,51
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
У межах наявного фінансування розпочинати виконання будівельних робіт було не доцільним								
2 Лоцочний ремонт закладів дошкільної освіти								
Затрат								
1	Обсяг видатків на поточний ремонт закладів дошкільної освіти - заходи з усунення аварій, грн.	1 410 000	1 410 000	24 780	24 780	-1 385 220	-1 385 220	

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Роботи з поточного ремонту покрівлі ДНЗ№53 не були розпочаті, оскільки при обстеженні виявились додаткові роботи, які потребують значних обсягів фінансування.						
продукту						
кількість об'єктів поточного ремонту в закладах	2	1	1	1	-1	-1
1 дошкільної освіти, од.						
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Роботи з поточного ремонту покрівлі в ДНЗ№53 не розпочинались						
ефективності						
середні видатки на проведення поточного						
1 ремонту одного закладу, грн.	705 000	24 780	705 000	24 780	-680 220	-680 220
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Роботи з поточного ремонту покрівлі ДНЗ№53 не були розпочаті, оскільки при обстеженні виявились додаткові роботи, які потребують значних обсягів фінансування.						
якості						
1 рівень готовності відновлених об'єктів, від.	100	1,75	100	1,75	-98,25	-98,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Роботи з поточного ремонту покрівлі ДНЗ№53 не були розпочаті, оскільки при обстеженні виявились додаткові роботи, які потребують значних обсягів фінансування.						

1 Зазначається усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		Разом	Разом	Разом	Разом	Разом	Разом
	Видатки (надані кредити)	1 193,899	1 193,899	7 382,837	7 407,617	518,381	520,456
Збільшення обсягу видатків спрямованих на відновлення закладів дошкільної освіти, пошкоджених внаслідок російської військової агресії							
Видатки за напрямом у 2024 році не здійснювались				24,780			
1 Показники затрат				24,780			
обсяг видатків на поточний ремонт закладів дошкільної освіти - заходи з усунення аварій, грн.							
				24 780			
2 Показники продукту							
кількість об'єктів поточного ремонту в закладах дошкільної освіти, од.							
				1			
3 Показники ефективності							
середні видатки на проведення поточного ремонту одного закладу, грн.							
				24 780			
4 Показники якості							
рівень готовності відновлених об'єктів, від.							
				1,75			
Видатки за напрямом у 2024 році не здійснювались							
Забезпечення капітального ремонту закладів дошкільної освіти							
		1 193,899	1 193,899	7 382,837	7 382,837	518,381	518,381
Збільшення обсягу видатків спрямованих на відновлення закладів дошкільної освіти, пошкоджених внаслідок російської військової агресії							
1 Показники затрат							
Обсяг капітальних вкладень на капітальний ремонт в закладах дошкільної освіти, грн.							
		1 193 898,61	1 193 898,61	7 382 836,56	7 382 836,56	518,36	518,36
2 Показники продукту							
Кількість об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, од.							
		2	2	12	12	500,00	500,00
Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, кв. м.							
		100	100	1 400	1 400	1 300,00	1 300,00

3. Показники ефективності									
	Середня вартість витрат на капітальний ремонт 1 об'єкту, грн.	596 949,31	596 949,31	615 236,38	615 236,38				3,06
	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту об'єкту, грн.	11 938,99	11 938,99	6 273,45	6 273,45				-55,63
4. Показники якості									
	Рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати капітальний ремонт, від.	100	100	71,49	71,49				-28,51
Значення показників якості та ефективності у 2025 році, порівняно з 2024									

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 6 = 5 - 4	Виконано всього 7	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7	
		1	2						3
1.1	Надходження всього: Бюджет розвитку за джерелами	X	X	X	X		X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	X	X	X		X	X	
	Землювання до бюджету	X	X	X	X		X	X	
	Інші джерела	X	X	X	X		X	X	
Роботи з поточного ремонту покриттів ДНЗ№53 та капітального ремонту каналізації ДНЗ№23 не були розпочаті, оскільки при обстеженні виявилися додаткові роботи, які потребують значних обсягів фінансування.									
Фактичні надходження коштів та касових видатків співпадають:									
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X	X				X	X	
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X	X				X	X	
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	X				X	X	

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Місцеві потреби у ході реалізації програми задоволені в повному обсязі. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації для повного досягнення мети.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Місцеві потреби у ході реалізації програми задоволені не в повному обсязі. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації для повного досягнення мети.;

ефективності бюджетної програми

Мета досягнена не в повному обсязі. Недолки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотримання вимог законодавства.;

корисності бюджетної програм

Необхідність у реалізації програми виникла через потребу в поліпшенні умов перебування дітей у закладах дошкільної освіти.

двоєстрогових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації з метою забезпечення нормальних умов в закладах дошкільної освіти.;

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(ініціалізиал, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Яна ЗЕМІН
(ініціалізиал, прізвище)

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359Г

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1000000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІВЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (напрямок виконання коштів місцевого бюджету)	05517728 (код БДР(ПОУ))
2.	1010000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІВЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (напрямок виконання коштів місцевого бюджету)	05517729 (код за БДР(ПОУ))
3.	1010180 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Інша діяльність у сфері державного управління завантажена бюджетної програмою згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	2555500000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та ефективного експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності, шляхом здійснення будівництва нових та ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми

Створення належних умов для здійснення повноважень у сфері державного управління

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належного стану об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста

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				Гривня-			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	Відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Усього		125 199,32	125 199,32	125 199,32	72 266,32	72 259,32	72 259,32	-52 940,00
1	Відновлення пошкоджених внаслідок ракетного удару російською федерацією приміщень		125 199,32	125 199,32	125 199,32	72 259,32	72 259,32	-52 940,00	-52 940,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надані кредити з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	1) Роботи виконані в повному обсязі. Касові видатки здійснювалися відповідно до наданих актів виконаних робіт. Виникла економія в результаті раціонального та ефективного використання коштів.

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

№ з/п	Найменування місцевих/регіональних програм	Затверджено у паспорті бюджетної програми			касові видатки (задані 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
Додаткова управління комунальними майном територіальних										
1 Бюджетні витрати Червоної на 2025 рік										
		125 199,32	125 199,32	125 199,32	72 259,32	72 259,32	72 259,32	9	-52 940,00	-52 940,00

Гридень

8. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:
8.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результати виконання показників, досягнуті за рахунок касових витрат (недалік кредиту 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	заграт												
1.1	Обсяг видатків на відновлення	грн	каштовик		125 199,32	125 199,32		72 259,32	72 259,32		-52 940	-52 940	
2	продукту												
2.1	Кількість об'єктів, що потребує відновлення	об.	Планова норма/розрах.		1	1		1	1				
2.2	Площа відновлення	кв. м	каштовик		100	100		100	100				
3	ефективності												
3.1	Середній обсяг витрат 1 об'єкт	грн	розрахунок		125 199,32	125 199,32		72 259,32	72 259,32		-52 940	-52 940	
3.2	Середній обсяг витрат 1 кв. м	грн	розрахунок		1 251,99	1 251,99		722,59	722,59		-529,4	-529,4	
4	якості												
4.1	Рівень готовності об'єкта	відс.	розрахунок		100	100		100	100				

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

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками		
			1	2	3
1	заграт				
1.1	Обсяг видатків на відновлення	грн	кашові видатки здійснювались відповідно до актів наданих підприємствами, в межах Зар		
2	продукту				
2.1	Кількість об'єктів, що потребує відновлення	об.	Відхилення відсутні		
2.2	Площа відновлення	кв. м	Відхилення відсутні		
3	ефективності				
3.1	Середній обсяг витрат 1 об'єкт	грн	кашові видатки здійснювались відповідно до актів наданих підприємствами, в межах Зар		
3.2	Середній обсяг витрат 1 кв. м	грн	кашові видатки здійснювались відповідно до актів наданих підприємствами, в межах Зар		
4	якості				
4.1	Рівень готовності об'єкта	відс.	Відхилення відсутні		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана на 57,72%. Роботи по об'єкту виконані на 100% в межах запланованого кошторисного розрахунку, оплата здійснювалася відповідно до наданих актів виконавчих робіт у результаті раціонального та ефективного використання коштів виникла економія 52 940,00 грн.

16. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів були використані за цільовим призначенням.

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

**Зазначаються пояснення щодо причин виділення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету за напратом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми).

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результуючими показниками.

Заступник начальника управління капітальною
будівництвом Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітальною будівництвом Чернівецької міської
ради



(підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

000000013

Висновок бюджетної програми за показниками: 000000013.04.15.01.2008

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відповідального виконавця)
3. 1510180 (КТПКВК МБ) 0133 Інша діяльність у сфері державного управління
(КПКВКХ1) (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	Підпрограма 1: Інша діяльність у сфері державного управління			
1.1	Напрямок 1: Відновлення пошкоджених наслідок ракетного удару російської федерації приміщень	X	X	X
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			157,70
	Загальний результат оцінки програми:			157,70

1. Зазначення по підпрограмі та напрямку, які зазначені до залучення коштів 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	Підпрограма 1: Напрямок 1: Відновлення пошкоджених наслідок ракетного удару російської федерації приміщень	3 Роботи виконані в повному обсязі. Виявля економія коштів.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК МБ) (найменування галузевого 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	1510180	Інша діяльність у сфері державного управління			157,70

1. Заневажливі усі програми галузевого 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	2	3	4
1	1510180	Інша діяльність у сфері державного управління	Касові відатки здійснювалися впродовж до актів наданих підприємком.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Олександр МАКАРОВ

(Підпис) _____
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Яна ЗЕНІЧ

(Підпис) _____
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- 1, _____ **1500000** **УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, _____ **1510000** **УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, _____ **1510180** **Інша діяльність у сфері державного управління**
(КТПКВК МБ) (КЕКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Створення належних умов для здійснення повноважень у сфері державного управління

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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.	Відатки (надані кредити) в т. ч.									
1.1.	Інша діяльність у сфері державного управління	125,199		125,199	72,259		72,259			-52,940
Касові відатки здійснювалися відповідно до актів наданих підприємством.										
1.1.1.	Відновлення пошкоджених внаслідок ракетного удару російської федерації приміщень	125,199		125,199	72,259		72,259			-52,940
Роботи виконані в повному обсязі. Касові відатки здійснювалися відповідно до наданих актів виконання робіт. Виникла економія в результаті раціонального та ефективного використання коштів.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Залишок на початок року в т. ч.		X				X
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 напрямом 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 Відношення пошкоджених власників автомобіля удару російської федерації прищипку										
Затрат										
1		Обсяг видатків на відновлення, грн.		125 199,32	125 199,32	72 259,32	72 259,32	-52 940	-52 940	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Касові видатки здійснювалися відповідно до актів наданих підрядником, роботи виконано в повному обсязі, в межах ЗКР										
продукту										
1		Кількість об'єктів, що потребують відновлення,		1	1	1	1			
1		Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
Відхилення відсутні										
2		Площа відновлення, кв. м.		100	100	100	100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										
1		Середня обсяг витрат 1 об'єкт, грн.		125 199,32	125 199,32	72 259,32	72 259,32	-52 940	-52 940	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Касові видатки здійснювалися відповідно до актів наданих підрядником, роботи виконано в повному обсязі, в межах ЗКР										
2		Середній обсяг витрат 1 кв.м, грн.		1 251,99	1 251,99	722,59	722,59	-529,4	-529,4	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Касові видатки здійснювалися відповідно до актів наданих підрядником, роботи виконано в повному обсязі, в межах ЗКР										
якості										
1		Рівень готовності об'єкта, відс.		100	100	100	100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутні										

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (навані кредити)	6 778,833	6 778,833	72,259	72,259	-98,934	-98,934
	Обсяг видатків зменшено, оскільки обсяг капітального ремонту з відновлення пошкодженої будівлі в 2025 році був незначним						
	Відновлення пошкоджених елементів рамного учару російської федерації приміщення	6 778,833	6 778,833	72,259	72,259	-98,934	-98,934
	Основні роботи по об'єкту були виконані в 2024 році. У 2025 році виникли додаткові роботи, які завершені.						
1	Показники затрат						
	Обсяг видатків на відновлення, грн.	6 778 833,21	6 778 833,21	72 259,32	72 259,32	-98,93	-98,93
2	Показники продукту						
	Кількість об'єктів, що потребують відновлення,		1	1	1		
	Кількість об'єктів, що потребують відновлення, од.		1			-100,00	-100,00
	Площа відновлення, кв. м.	700	700	100	100	-85,71	-85,71
3	Показники ефективності						
	Середній обсяг витрат 1 об'єкт, грн.	6 778 833,21	6 778 833,21	72 259,32	72 259,32	-98,93	-98,93
	Середній обсяг витрат 1 кв.м, грн.	9 684,05	9 684,05	722,59	722,59	-92,54	-92,54
4	Показники якості						
	Рівень готовності об'єктів, відс.	100	100	100	100		
	Основні роботи по об'єкту були виконані в 2024 році. У 2025 році виникли додаткові роботи, які завершені.						

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	загальний фонд	спеціальний фонд	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X	X	X	X	X	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	X	X	X	X	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	X	X	X	X	X	X
	Запозичення до бюджету	X	X	X	X	X	X	X
	Інші джерела	X	X	X	X	X	X	X
За даною програмою передбачено відновлення 1 об'єкту. Роботи виконані в повному обсязі. Виникла економія коштів;								
Відхилення відсутні;								
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X	X	X	X	X	X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X	X	X	X	X	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	X	X	X	X	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська кредиторська заборгованість відсутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Ступінь задоволення місцевих потреб у ході реалізації програми становить 57,72%. Однак роботи були виконані на 100%. Виникла економія коштів.;

ефективності бюджетної програми

Завдання програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів виконані в повному обсязі. Недоліків при виконанні бюджетної програми відсутні.;

корисності бюджетної програми

Необхідність у реалізації програми виникла через бойові дії, в результаті яких були завдані пошкодження будівлі.;

доцільності програмних заходів бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації. Оскільки проведення ремонтних робіт забезпечить створення нормальних умов праці для працівників.;

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ

(індивідуаль, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Яна ЗЕНЧУ

(індивідуаль, прізвище)

**Звіт
про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік**

1. 1500000 (код Програмної класифікації) видатки за розпорядженням	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ <small>(функціональна класифікація розпорядження коштів місцевого бюджету)</small>	05517729 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. 1510000 (код Програмної класифікації) видатки за розпорядженням	Управління капітального будівництва Чернігівської міської ради <small>(ремішування відповідальності виконавця)</small>	05517729 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. 1510180 (код Програмної класифікації) видатки та кредитування місцевого бюджету	0160 0111 <small>(код Тимчасової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> Керівництво і управління у відокремленій сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах <small>(підвищення бюджетної програми згідно з Тимчасовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2555900000 <small>(код бюджету)</small>

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 ремонту функціональних об'єктів

5. Мета бюджетної програми
Керівництво і управління у сфері капітального будівництва

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері капітального будівництва

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою
7.1. Аналіз розділу «Відатки (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	747 109,00	7 424 828,00	8 171 938,00	511 698,73	5 827 964,98	6 339 663,71	-235 410,27	-1 598 864,02	-1 832 274,29
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері капітального будівництва	747 109,00	7 424 828,00	8 171 938,00	511 698,73	5 827 964,98	6 339 663,71	-235 410,27	-1 598 864,02	-1 832 274,29

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

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

№ з/п	Назва програми	Забезпечено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Фактичне реалізовані показники			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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			

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Додаткова інформація	Забезпечено у паспорті бюджетної програми			Фактичне реалізовані показники			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	заграт											
1.1	Обсяг видатків	грн	кошторис	747 109	7 424 628	6 171 538	5 111 696,73	5 827 664,98	6 336 603,71	-236 410,27	-1 596 064,02	-1 832 274,29
1.2	Кількість шпалних одиниць	од.	шпалний розпис	16	16	16	10	10	10	-6	-6	-12
1.3	У тому числі чоловіки	од.	шпалний розпис	6	6	6	5	5	5	-1	-1	-2
1.4	Витрати на оплату праці і нараховування на зарплатну плату	грн	кошторис, план асигнувань	433 956	6 598 308	7 030 287	413 257,41	5 230 125,48	6 643 382,89	-20 101,59	-1 366 182,52	-1 396 884,11
1.5	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн	кошторис, план асигнувань	290 038	290 038	290 038	185 697,16	185 697,16	185 697,16	-104 100,84	-104 100,84	-104 100,84
1.6	Витрати на матеріально-технічне забезпечення та інші видатки(податок на землю)	грн	кошторис, план асигнувань	213 150	536 483	851 633	411 602,34	510 343,96	510 343,96	-214 708,69	-126 680,96	-341 289,34
2	продукту											
2.1	Кількість місць, закрита тощо	од.	журнал ресторану		2 488			1 954		1 954		-534
2.2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал ресторану		7			7		7		
2.3	Кількість земельних ділянок, по яких необхідно сплатити податок на землю	од.	Звітність, кошторис		21		21			21		
3	ефективності											
3.1	Середня сума податку на 1 земельну ділянку за рік	грн	розрахунок	14 912		14 912	191,42		191,42	-14 720,58		-14 720,58
3.2	кількість виконаних гвіста, закринь, заєв на одиого працівника	од.	розрахунок		196	196	195,4		195,4	195,4		39,4
3.3	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одиого працівника	од.	звітність		1	1	1		1	1		
3.4	Середні витрати на оплату праці і нараховування на зарплатну плату одиєї шпалної одици	грн/од.	розрахунок	27 122	412 268	439 391	41 320,74	523 012,59	564 336,29	14 203,74	110 743,25	124 947,29
3.6	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами та іншими видатками одиєї шпалної одици	грн/од.	розрахунок	19 572	33 659	53 227	9 644	41 190,23	51 024,23	-8 728	7 033,23	-2 192,77
4	ЯКОСТІ											
4.1	Відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у їх загальній кількості	відс.	розрахунок		100	100		100		100		

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими регіональними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
1.1	Обсяг видатків	грн	Розбіжність пояснюється наявністю ванданів в управлінні та раціональними здійсненням видатків на придбання товарів та оплату послуг. Земельний податок не сплачувався, оскільки відповідно до законодавства йому перелігата за 2023 рік. Кошти вимогостворюються для сплати судових зборів.
1.2	Кількість шпалних одиниць	од.	Наван ванданів
1.3	У тому числі чоловіки	од.	Наван ванданів
1.4	Витрати на оплату праці і нараховування на зарплатну плату	грн	Розбіжність пояснюється наявністю протимою 2023 року ванданів в управлінні

1.5	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Економія виникла за рахунок зменшення витрат на опалення через сприятливі погодні умови та наявними вакантними місцями, що враховуються при розрахунку відшкодування
1.6	Витрати на матеріально-технічне забезпечення та інші видатки (податок на землю)	грн.	Розбіжність по спеціальному фонду пояснюється раціональними здійсненнями видатків на придбання товарів та оплату послуг. По загальному фонду розбіжність виникла у зв'язку з тим, що земельний податок не сплачувався, оскільки існувала переплата за 2023 рік. Видатки здійснювались на оплату судових зборів за позовами управління.
2	продукту		
2.1	Кількість листів, звернень тощо	од.	Розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенням кількості листів, що надійшли
2.2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	відхилення відсутні
2.3	Кількість земельних ділянок, по яким необхідно сплатити податок на землю	од.	відхилення відсутні
3	ефективності		
3.1	Середня сума податку на 1 земельну ділянку за рік	грн.	Земельний податок не сплачувався, оскільки відповідно до законодавства виникла переплата за 2023 рік
3.2	кількість виконаних листів, звернень, заяв на одного працівника	од.	Середній показник збільшився за рахунок зменшення кількості працівників в управлінні
3.3	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	відхилення відсутні
3.4	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	гривод.	Розбіжність пояснюється наявністю протягом 2025 року вакансій в управлінні
3.5	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	гривод.	Економія виникла за рахунок зменшення витрат на опалення через сприятливі погодні умови та наявними вакантними місцями, що враховуються при розрахунку відшкодування
3.6	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами та іншими видатками однієї штатної одиниці	гривод.	Розбіжність по спеціальному фонду пояснюється раціональними здійсненнями видатків на придбання товарів та оплату послуг. По загальному фонду розбіжність виникла у зв'язку з тим, що земельний податок не сплачувався, оскільки існувала переплата за 2023 рік. Видатки здійснювались на оплату судових зборів за позовами управління.
4	якості		
4.1	Відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у їх загальній кількості	відс.	відхилення відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники свідчать, що залпований обсяг видатків на утримання управління використаний не в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

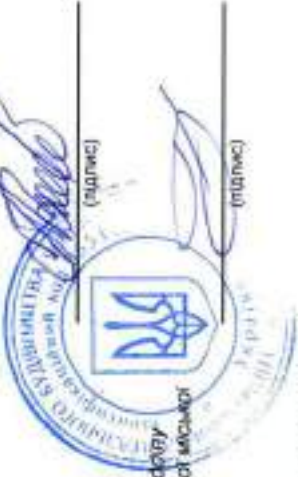
За даною бюджетною програмою кошти використані за цільовим призначенням та в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін. В розрізі напрямків використання бюджетних коштів, були передбачені видатки на утримання праці в управлінні по спеціальному фонду - виконано на 78%, також по загальному фонду передбачені кошти на оплату праці та нарахувань та оплату земельного податку за землі, що були відведені під будівництво об'єктів комунальної власності. Податки сплачені в повному обсязі.

* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягу касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

***Зазначються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими суб'єктивними показниками.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)
Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)
Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 _____ УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 _____ Управління капітального будівництва Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1510160 _____ 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селах, територіальних громадах
(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: Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селах, територіальних громадах	X	X	X
1.1	Напрям 1: Забезпечення виконання потреб громадян з обмеженими можливостями у сфері капітального будівництва		209,38	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:		209,38	
	Загальний результат оцінки програми:		209,38	

1. Зазначється всі підпрограми та напрями, які ввійшли до звіту про виконання паспорта 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

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 2025 рік**

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ 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.	15.10.160	Коривчильці і управління у відомчій сфері у містах (міст. Київ), селищах, селах, територіальних громадах		209,38	

1. Зазначені усі програми головного розпорядника, за якими складено заг. про виконання пазерту 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	2	3	4
			

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- 1, 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування топового розпорядника)
- 2, 1510000 Управління капітального будівництва Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1510160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(КЕВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у сфері капітального будівництва

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.							
1.1.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	747,109	7 424,829	8 171,938	511,599	5 827,965	6 339,564	-1 596,864
	Економія коштів виникла у зв'язку з тим, що в управлінні наявні вакантні посади, що привело до зменшення видатків на заробітну плату порівняно з запланованим обсягом. Виникла переплата з земельного податку.							-1 832,274
1.1.1.	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері капітального будівництва	747,109	7 424,829	8 171,938	511,599	5 827,965	6 339,564	-1 596,864
								-1 832,274

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року в т. ч.	X			X
1.1.	власних надходжень	X			X
1.2.	інших надходжень	X			X

Кількість земельних ділянок, по яким необхідно сплатити податок на землю, од.	21	21	21	21				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками відхилення відсутні								
ефективності								
Середня сума податку на 1 земельну ділянку за 1 рік, грн.	14 912	14 912	14 912	14 912	191,42	191,42	191,42	-14 720,58
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Земельний податок не сплачувався, оскільки відповідно до законодавства виникла переплата за 2023 рік								
Кількість виконавчих листів, звернень, заяв на 2 одного працівника, од.	156	156	156	156	195,4	195,4	195,4	39,4
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Середній показник збільшився за рахунок зменшення кількості працівників в управлінні								
Кількість прийнятих нормативно-правових актів 3 на одного працівника, од.	1	1	1	1	1	1	1	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками відхилення відсутні								
Середні витрати на оплату праці нараховані на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн/год.	27 122	412 269	439 391	41 325,74	523 012,55	564 338,29	14 203,74	124 947,29
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Розбіжність пояснюється наявністю протягом 2025 року вакансій в управлінні								
Середні витрати на оплату комунальних послуг 5 та енергоносіїв однієї штатної одиниці, грн/год.	18 127	18 127	18 127	18 593,72	18 593,72	18 593,72	466,72	466,72
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Економія виникла за рахунок зменшення витрат на опалення через сприятливі погодні умови та наявними вакантними місцями, що враховуються при розрахунку відшкодування.								
Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами та іншими видатками 6 однієї штатної одиниці, грн/год.	19 572	33 655	53 227	9 844	41 190,23	51 034,23	-9 728	-2 192,77
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Розбіжність по спеціальному фонду пояснюється раціональним здійсненням видатків на придбання товарів та оплату послуг. По загальному фонду розбіжність виникла у зв'язку з тим, що земельний податок не сплачувався, оскільки існувала переплата за 2023 рік. Видатки здійснювались на оплату судових зборів за позовами управління.								
ВІДСОТК								
Відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у їх загальній кількості, відс.	100	100	100	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":

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
	Видатки (надані кредити)	67,500	5 619,109	5 686,609	511,699	5 827,965	658,072	3,717	11,484
	завезчення виконання показників								
	законодавством повноважень у сфері капітального будівництва	67,500	5 566,579	5 654,079	511,699	5 827,965	658,072	4,321	12,725

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
Програма виконана на 78%. Відхилення виникли у зв'язку з плінністю кадрів. Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають.							
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":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська заборгованість за програмою відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Місцевої потреби у ході реалізації програми задоволені не в повному обсязі, програма є актуальною для реалізації у майбутньому.;

ефективності бюджетної програми

Мета досягнена не в повному обсязі, програма виконана з низькою ефективністю. Недоліки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотримання вимог законодавства.;

корисності бюджетної програми

Довідково-аналітичний звіт
Про результати виконання бюджетної програми

Заступник начальника управління капітального
будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(індивідуальн. пр�звище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального будівництва Чернівецької міської
ради

(підпис)

Віра ЗЕНІЧ
(індивідуальн. пр�звище)

7.2. Поміченні щодо причин відшкодування обсягу касових видатків (надання кредитів з бюджету) на наповненні використання бюджетних коштів від обсягу, затверджених у паспорт бюджетної програми”

№ з/п	Назва програми	Підприємство										
		Затверджено у паспорт бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити)		Гривня						
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	Відшкодування вступів											
2	Оплата здійснювалася за фактично заповнені рами чек-листа обслуговування (форма затверджена КМУ)											
3	Роботи завершили, виникли єдинокі кошти в результаті проведення процедури відкритих торгів											
4	Роботи по об'єкті з встановлення додаткового джерела живлення ЧНП/ЛВ2 виконано частково, соціальні винятки потрібно внести зміни в паспорт											

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

№ з/п	Назва програми	Гривня										
		Затверджено у паспорт бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити)		Гривня						
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	Програма територіальних програм розвитку територіальних населених м. Чернівецька до 2022 - 2027 року	1 000 000,00	5 778 348,71	6 778 348,71	272 032,00	5 217 941,67	5 389 974,67	-727 967,00	-460 407,04	-1 188 374,04		

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорт бюджетної програми			Фактичні результати показників, 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 проведення капітальних ремонтів об'єктів комунальних підприємств військової справи	грн.	кошторис	1 000 000	190 000	1 000 000	272 032	190 000	190 000	-727 967		
1.2	обсяг видатків на проведення обслуговування комунального майна	грн.	Рішення виконавчого комітету Чернівецької міської ради	1 000 000	2 500 000	2 500 000	272 032	2 468 964,53	2 468 964,53	-31 035,47		
1.3	Обсяг видатків на забезпечення резервного джерела	грн.	кошторис		2 500 000	2 500 000		2 468 964,53	2 468 964,53	-31 035,47		
1.4	Обсяг видатків на забезпечення резервним джерелом	грн.	кошторис		3 088 348,71	3 088 348,71		2 658 977,14	2 658 977,14	-429 371,57		
2	продукту											
2.1	кількість об'єктів комунальних підприємств військової справи	об.	розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період		1	1		1	1			
2.2	кількість об'єктів по яким плануються проведення обслуговування комунального майна	об.	реєстри	736		736	200		200	-536		-536
2.3	кількість об'єктів для забезпечення резервного джерела живлення	об.	розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період		1	1		1	1			

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання показників програми показує, що усталені бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних показників із забезпеченням раціонального, ефективного, цільового їх використання, шляхом проведення відритих торгів. В цілому поставлені завдання бюджетної програми не виконано про що свідчать результати показників 62%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відомі дієсні в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та кошти були використані за широким проміжним. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено не повністю, тому баче в загальному для реалізації у майбутньому (до повного виконання необхідних заходів передбачених цільовою програмою).

*Заневолося во напрям використанні бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зачеволося поєнення щодо тримин відхилення обсягу виданих задатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, затверджене у паспорті бюджетної програми.

***Зачеволося поєнення щодо тримин розбіжностей між фінансовими та затверджене результатуваннями показниками.

Заступник начальника управління капітальних будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Ріна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

000000026

Висновок бюджетної програми за показником 000000026 від 19.01.2026

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1518240 Заходи та роботи з територіальної оборони
(КТПКВК МБ) 0380 (найменування бюджетної програми)
(КТПКВК)1

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
		3	4	5
1	2			
1	Підпрограма 1: Заходи та роботи з територіальної оборони			
1.1	Напрямок 1: Забезпечення капітального ремонту об'єктів, пошкоджених внаслідок військових акцій російської армії	X	X	X
	України	200,00		
1.2	Напрямок 2: Послуги з технічного нагляду (обслуговування) пошкодженого майна			
1.3	Напрямок 3: Забезпечення резервного джерела живлення мікрорайонів для літніх осередків			27,20
1.4	Напрямок 4: Забезпечення резервного джерела живлення в закладах охорони здоров'я		172,20	
	Загальний результат оцінки підпрограми: 1:			155,80
	Загальний результат оцінки програми:			155,80

1. Зазначено в підпрограмі та напрямку, які включені до звіту про виконання п'ятирічної 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 2: Послуги з технічного нагляду (обслуговування) пошкодженого майна	Оплата здійснювалася за фактично заловленої радию чек-листами обстеження (форма затверджена КМУ)

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КТПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	1518240	Заходи та роботи з територіальної оборони			155,80

1. Значачеться усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання п'ястурту бюджетної програми

3. Подиблиний аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КТПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	1518240	Заходи та роботи з територіальної оборони	Кількість отримованих звернень та заповнених чек-листів з обстеження пошкодзованого майна згідно мех-в. нік та цр була запланована.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Олександр МАКАРОВ

(Власно ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власно ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
затрат								
1	Забезпечення капітального ремонту об'єктів, пошкоджених внаслідок військової агресії проти України							
	Обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів об'єктів пошкоджених внаслідок військової агресії, грн.	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000		
Пов'язані з цим напрямком розбіжностей та досягнутими результатами показниками								
Відхилення відсутні								
продукту								
	Кількість об'єктів пошкоджених внаслідок військової агресії, од.	1	1	1	1	1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
Відхилення відсутні								
ефективності								
	Середні витрати на проведення 1 капітального ремонту об'єктів, грн.	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
Відхилення відсутні								
якості								
1	Рівень готовності об'єктів, відс.	100	100	100	100	100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками								
Відхилення відсутні								
2 <i>Послуги з технічного обслуговування пошкодженого майна</i>								
затрат								

1	Обсяг видатків на проведення обстеження пошкодженого майна, грн.	1 000 000	1 000 000	272 033	272 033	-727 967	-727 967
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Оплата здійснювалася за фактично заловнені рядки чек-листів обстеження (форма затверджена КМУ)							
продукту							
1	Кількість об'єктів по яким планується проведення обстеження пошкодженого майна, од.	736	736	200	200	-536	-536
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Розбіжності виникли у зв'язку зі зменшенням кількості опрацьованих звернень							
ефективності							
(Середні витрати на один об'єкт по яким планується проведення обстеження							
1	пошкодженого майна, грн.	1 358,7	1 358,7	1 360,17	1 360,17	1,47	1,47
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Оплата здійснювалася за фактично заловнені рядки чек-листів обстеження (форма затверджена КМУ)							
3 Забезпечення резервного джерела живлення майданчика для тимчасових споруд ВПО							
затрат							
1	Рівень готовності акту обстеженого майна, відс.	100	100	27,2	27,2	-72,8	-72,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Оплата здійснювалася за фактично заловнені рядки чек-листів обстеження (форма затверджена КМУ)							
4 Забезпечення резервного джерела живлення відповідно до наданих актів виконаних робіт							
затрат							
1	Обсяг видатків на забезпечення резервного джерела живлення, грн.	2 500 000	2 500 000	2 468 964,53	2 468 964,53	-31 035,47	-31 035,47
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Роботи завершені, касові видатки здійснено відповідно до наданих актів виконаних робіт							
продукту							
1	Кількість об'єктів для забезпечення резервного джерела живлення, од.	1	1	1	1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Відхилення відсутні							
ефективності							
1	Середня вартість забезпечення резервного джерела живлення 1 об'єкту, грн.	2 500 000	2 500 000	2 468 964,53	2 468 964,53	-31 035,47	-31 035,47
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Роботи завершені, касові видатки здійснено відповідно до наданих актів виконаних робіт							
якості							
1	Рівень готовності об'єктів, відс.	100	100	100	100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Відхилення відсутні							
4 Забезпечення резервного джерела живлення в закладах охорони здоров'я							
затрат							
1	Обсяг видатків на забезпечення резервним джерелом живлення, грн.	3 068 348,71	3 068 348,71	2 658 977,14	2 658 977,14	-429 371,57	-429 371,57
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникли у зв'язку з необхідністю внесення змін до проекту через збільшення потужності джерела живлення							
продукту							
1	Кількість закладів, які необхідно забезпечити резервним джерелом живлення, од.	3	3	3	3		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженнями та досягнутими результативними показниками							
Відхилення відсутні							
ефективності							

1 Середній обсяг видатків на один заклад, грн.	1 029 449,57	1 029 449,57	886 325,71	886 325,71	-143 123,86	-143 123,86
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Відхилення виникли у зв'язу з необхідністю внесення змін до проекту через збільшення потужності джерела живлення						
ЯКОСТІ						
1 Рівень готовності об'єкта, відс.	100	100	86,1	86,1	-13,9	-13,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Відхилення виникли у зв'язу з необхідністю внесення змін до проекту через збільшення потужності джерела живлення						

1 Зазначенося усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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 (недані кредити)	711,039	5 276,297	5 987,335	272,033	5 317,942	5 589,975	-61,741	0,789	-6,637
Зменшення обсягу видатків у 2025 році, порівняно з 2024 роком є наслідком визначення найбільш проритетних напрямів та скороченням видатків за іншими.										
Забезпечення капітального ремонту до ступа, пошкоджених асфальтових доріг розліт										
проти України										
У 2024 році видатки за даним напрямком не були передбачені							190,000			190,000
1 Показники затрат										
Обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів об'єктів пошкоджених асфальтові асфесі:										
	грн.					190 000				190 000
2 Показники продукту										
	Кількість об'єктів пошкоджених асфальтові асфесі, од.					1				1
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на проведення 1 капітального ремонту об'єкта, грн.					190 000				190 000
4 Показники влості										
	Рівень готовності об'єкта, відс.					100				100
Послуги з технічного нагляду (обслуговування)										
	пошкодженого майна	643,062		643,062	272,033		272,033	-67,697		-67,697
Обсяг видатків зменшився за рахунок зменшення кількості опрацьованих засичень										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на проведення обстеження пошкодженого майна, грн.	643 062,18		643 062,18	272 033		272 033	-67,70		-67,70
2 Показники продукту										
	Кількість об'єктів по планується проведення обстеження пошкодженого майна, од.	515		515	200		200	-61,17		-61,17
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на один об'єкт по планується проведення обстеження пошкодженого майна, грн.	1 248,66		1 248,66	1 360,17		1 360,17	8,93		8,93
4 Показники влості										
	Рівень готовності асфесі обстеженого майна, відс.	70		70	27,2		27,2	-61,14		-61,14
Динаміка до зменшення показників влості та ефективності										
Забезпечення резервних джерел живлення майданів для лінійових споруд ВПО										
		1 337,299		1 337,299	2 468,965		2 468,965	85,455		85,455
Обсяг видатків в 2025 році передбачений в межах необхідного фінансування для завершення робіт, розпочатих у 2024 році										

1 Показники затрат									
	Обсяг видатків на забезпечення резервного джерела житлення, грн.	1 331 298,85	1 331 298,85	2 468 964,53	2 468 964,53			85,46	85,46
2 Показники продукту									
	Кількість об'єктів для забезпечення резервного джерела житлення, од.	1	1	1	1				
3 Показники ефективності									
	Середня вартість забезпечення резервного джерела житлення 1 об'єкту, грн.	1 331 298,85	1 331 298,85	2 468 964,53	2 468 964,53			85,46	85,46
4 Показники якості									
	Рівень готовності об'єкта, відс.	52,2	52,2	100	100			91,57	91,57
Підвищення рівня показників якості та ефективності									
Забезпечення резервного джерела житлення в закладах охорони здоров'я									
У 2024 році видатки за даним напрямком не були передбачені									
1 Показники затрат									
	Обсяг видатків на забезпечення резервним джерелом житлення, грн.			2 658 977,14	2 658 977,14				
2 Показники продукту									
	Кількість закладів, які необхідно забезпечити резервним джерелом житлення, од.			3	3				
3 Показники ефективності									
	Середній обсяг видатків на один заклад, грн.			886 325,71	886 325,71				
4 Показники якості									
	Рівень готовності об'єктів, відс.			86,1	86,1				
У 2024 році видатки за даним напрямком не були передбачені									
Проведення ремонту приміщень для облаштування споруд цивільного захисту (найпростіші укриття) у закладах освіти та забезпечення їх джерелами резервного житлення									
У 2025 році видатки за даним напрямком не були передбачені									
1 Показники затрат									
	Обсяг видатків на облаштування та забезпечення резервними джерелами житлення в закладах освіти, грн.		724 408,87	724 408,87				-100,00	-100,00
2 Показники продукту									
	Кількість закладів освіти в яких необхідно здійснити облаштування укриттів, од.		2	2				-100,00	-100,00
3 Показники ефективності									
	Середня вартість облаштування найпростішого укриття в закладі освіти, грн.		362 204,44	362 204,44				-100,00	-100,00
4 Показники якості									
	Рівень готовності закладів освіти, відс.		100	100				-100,00	-100,00
У 2025 році видатки за даним напрямком не були передбачені									
Обстеження технічного стану об'єктів									
У 2025 році видатки за даним напрямком не були передбачені									
1 Показники затрат									
	Обсяг витрат на обстеження, грн.		67 976,4	67 976,4				-100,00	-100,00
2 Показники продукту									
	Кількість об'єктів по яким здійснювалось обстеження, од.		1	1				-100,00	-100,00
3 Показники ефективності									
	Середня вартість обстеження 1 об'єкта, грн.		67 976,4	67 976,4				-100,00	-100,00
4 Показники якості									

	Рівень готовності обстеження, відс	100		100				-100,00		-100,00
У 2025 році видатки за даним напрямком не були передбачені										
	Забезпечення резервного джерела житлових в карчоблоках		3 220,589	3 220,589				-100,000		-100,000
У 2025 році видатки за даним напрямком не були передбачені										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на забезпечення резервним джерелом житлення, грн		3 220 589,11	3 220 589,11				-100,00		-100,00
2 Показники продукту										
	Кількість закладів, які необхідно забезпечити резервним джерелом житлення, од		6	6				-100,00		-100,00
3 Показники ефективності										
	Середня обсяг видатків на один заклад		536 764,85	536 764,85				-100,00		-100,00
4 Показники вартості										
	Рівень готовності об'єктів, відс		100	100				-100,00		-100,00
У 2025 році видатки за даним напрямком не були передбачені										
У 2025 році видатки за даним напрямком не були передбачені										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на оплату послуг з верифікації цільового використання коштів, грн									
2 Показники продукту										
	Кількість актів верифікації, од									
3 Показники ефективності										
	Середня вартість 1 акту верифікації, грн									
4 Показники якості										
	Рівень готовності, відс									
У 2025 році видатки за даним напрямком не були передбачені										

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
		2	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:						
	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
Роботи з забезпечення резервними джерелами життєвими міських лікарень виконанні не в повному обсязі. Виникла необхідність у внесенні змін про проекту. Сплатити за послуги з обстеження пошкодженого майна здійснювалось відповідно до фактично заповнених рядків чек-листів обстеження. Роботи з забезпечення резервним джерелом життєвня майдавника для ВПО виконані в повному обсязі.							
Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають.							
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":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Ступінь задоволення місцевих потреб у ході реалізації програми становить 82%. Це свідчить про те, що програма залишається актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми

Мету бюджетної програми досягнуто не в повному обсязі, роботи які були заплановані у межах звітного року виконані частково, бюджетна програма загалом має низьку ефективність. Недоліки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні;

корисності бюджетної програм

Необхідність у реалізації програми виникла через бойові дії, в результаті яких були завдані пошкодження будівлям та з метою забезпечення резервними джерелами живлення критичну інфраструктуру;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації;



Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

Олександр МАКАРОВ
(інцелініціал, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

Яна ЗЕНІЧ
(інцелініціал, прізвище)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	15100000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (наймає виконання публічного розпорядження коштів місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
2.	15100000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (наймає виконання публічного розпорядження коштів місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
3.	1518230 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Інші заходи громадського порядку та безпеки (наймає виконання бюджетної програми щодо з'ясування розпорядження інформаційних витрат та кредитування місцевого бюджету)	2555900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Цілі державної політики
1	Забезпечення належної та ефективного експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста та ремонту функціонування об'єктів.

5. Мета бюджетної програми
Підвищення ефективності роботи правоохоронних органів щодо забезпечення громадського правопорядку на території міста.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належного стану об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста.

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	Напрямы використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорт бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
		3	4	5	6	7	8	9	10
Усього			3 238 019,82	3 238 019,82	3 218 766,11	3 218 766,11	3 218 765,11	-19 224,71	-19 224,71
1	Забезпечення матеріально-технічної бази та обслуговування поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції)		3 238 019,82	3 238 019,82	3 218 766,11	3 218 766,11	3 218 765,11	-19 224,71	-19 224,71

Гривень

7.2. Пояснення щодо прямих відкритих витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорт бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	Робота виконана в повному обсязі. Касові видатки здійснювалися відповідно до наданих актів виконаних робіт. Виникла економія в результаті раціонального та ефективного використання коштів.

В. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, не використані в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевих/регіональних програм	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
1	Програма забезпечення ераційської безпеки на території м. Чирківка на 2024-2025 роки		3 238 019,82	3 238 019,82		3 218 795,11	3 218 795,11		-19 224,71	-19 224,71

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні реалізовані показники, доступні до 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 затрат на капітальний ремонт поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції)	грн	кошторис	3 238 019,82	3 238 019,82		3 218 795,11	3 218 795,11		-19 224,71	-19 224,71		
2	продукту												
2.1	Кількість поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції), що потребують капітального ремонту	од.	розпорядження		2	2	2	2					
3	ефективності												
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції)	грн	розрахунок	1 619 009,91	1 619 009,91		1 609 397,56	1 609 397,56		-9 612,35	-9 612,35		
4	якості												
4.1	Рівень готовності об'єктів	відс.	розрахунок		100	100		100					

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

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	затрат		
1.1	Обсяг затрат на капітальний ремонт поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції)	грн	Касові видатки здійснювалися відповідно до актів наданих підзвітником. Роботи виконано в повному обсязі, в межах ЗКР.
2	продукту		
2.1	Кількість поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції), що потребують капітального ремонту	од.	Відхилення відсутні
3	ефективності		
3.1	Середня вартість витрат на капітальний ремонт поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції)	грн	Касові видатки здійснювалися відповідно до актів наданих підзвітником. Роботи виконано в повному обсязі, в межах ЗКР.
4	якості		
4.1	Рівень готовності об'єктів	відс.	Відхилення відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконані показники програм/податків, що укладені бюджетними коштами здійснювались в межах встановлених бюджетних показників, економії, економії та економічного використання коштів в цілому бюджетна програма виконана на 99,4%. Роботи по об'єкту виконані на 100% в межах введеного кошторисного розрахунку, оплата здійснювалася відповідно до наданих актів виконаних робіт. У результаті раціонального та ефективного використання коштів вивільнено коштів 19224,71 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змен за коштами використаними за цільовим призначенням. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено в повному обсязі.

* Зазначється від напрямки використання бюджетних коштів, затвердженої у паспорті бюджетної програми.

**Зазначється посилення щодо причин відхилення обсягу окремих видатків чи наданих кредитів з бюджету за напрямком використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

***Зазначються посилення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результуючими показниками.

Заступник начальника управління капітальних
будівництва Чернівецької міської ради



(Handwritten signature)
(Підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального будівництва Чернівецької міської
ради

(Handwritten signature)
(Підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1516230 Інші заходи громадського порядку та безпеки
(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	5
1	Підпрограма 1: Інші заходи громадського порядку та безпеки	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення матеріально-технічної бази та обслуговування поліцейських станцій (дільнична лунка/пів лунки)	224,40		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	224,40		
	Загальний результат оцінки програми:	224,40		

1. Занемається ко підпрограми та напрямки, які вносять до звіту про виконання п'ятого 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. Завдання "Аналіз ефективності"	3

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради


(підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради


(підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, прізвище)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК 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.	1518230	Інші заходи громадського порядку та безпеки	224	40	

1. Зазначені всі програми топовеного розпорядника, за якими складено звіт про виконання пасторту 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	2	3	4

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

(підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1518230 Інші заходи громадського порядку та безпеки
(КТПКВК МБ) (КФВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підвищення ефективності роботи правоохоронних органів щодо забезпечення громадського правопорядку на території міста.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення спеціальний фонд	Разом	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом			
1.	Відатки (надані кредити) в т. ч.									
1.1.	Інші заходи громадського порядку та безпеки	3 238,020		3 238,020	3 218,795		3 218,795	-19,225	-19,225	
	Забезпечення матеріально-технічної бази та облаштування поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції)			3 238,020			3 218,795	-19,225	-19,225	
Роботи виконані в повному обсязі. Касові видатки здійснювалися відповідно до наданих актів виконаних робіт. Виникла економія в результаті раціонального та ефективного використання коштів.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Залишок на початок року в т. ч.		X			X
1.1.	власних надходжень		X			X
1.2.	інших надходжень		X			X
2.	Надходження					

У 2025 році обсяг видатків зменшився, порівняно з 2024 роком, оскільки виконувались роботи, що були не виконані в попередніх роках.									
Забезпечення матеріально-технічної бази МП									
облаштування поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції)									
Обсяг видатків має тенденцію до зменшення, оскільки в 2025 році виконувались роботи, що були не виконані в 2024 році. Нові об'єкти не були передбачені									
1	Показники затрат	7 397,202	7 397,202	7 397,202	3 218,795	3 218,795	3 218,795	-56,486	-56,486
1 Показники затрат									
Обсяг затрат на капітальний ремонт поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції), грн.		7 397 202,48	7 397 202,48	7 397 202,48	3 218 795,11	3 218 795,11	3 218 795,11	-56,49	-56,49
2 Показники продукту									
Кількість поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції), що потребують капітального ремонту, од.		5	5	5	2	2	2	-60,00	-60,00
3 Показники ефективності									
Середня вартість витрат на капітальний ремонт поліцейських станцій (дільничних пунктів поліції), грн.		1 479 440,5	1 479 440,5	1 479 440,5	1 609 397,56	1 609 397,56	1 609 397,56	8,78	8,78
4 Показники якості									
Рівень готовності об'єктів, від.		81,1	81,1	81,1	100	100	100	23,30	23,30
Спостерігається тенденція покращення показників ефективності та якості.									

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	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Залозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Роботи з капітального ремонту дільничних пунктів поліції №1,5 виконані в повному обсязі. ;							
Відхилення відсутні;							
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":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Ступень задоволення місцевих потреб у ході реалізації програми становить 99,4%. Це свідчить про те, що залишається програма актуальною для подальшої її реалізації. На виконання Програми забезпечення громадської безпеки та правопорядку на території м. Чернігова на 2024-2025 роки виникла необхідність оплаттування дільничних пунктів

ефективності бюджетної програми

Мета досягнено в повному обсязі, бюджетна програма загалом має високу ефективність. Недоліки та удпущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотримання вимог законодавства. :

корисності бюджетної програм

Необхідність у реалізації програми виникла через потребу в оплаттуванні дільничних пунктів поліції.:

доцільності програм

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації з метою забезпечення громадського правопорядку на території міста.:

Заступник начальника управління капітального
бюджету міста Чернівецької міської ради



(Handwritten signature)

(підпис)

Олександр МАКАРОВ

(ініціалініціал, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального бюджету міста Чернівецької міської
ради

(Handwritten signature)

(підпис)

Ряб ЗЕНІЧ

(ініціалініціал, прізвище)

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

1. 1500000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІПІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (наказування поточного розпорядження соціального бюджету) 05517729 (код за ЄДРПОУ)
2. 1510000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІПІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (наказування валових видатків) 05517729 (код за ЄДРПОУ)
3. 1517381 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 7381 (код Типової програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0400 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 2555900000 (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 ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми
Реалізація проєкту в рамках Програми з відновлення України

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення капітального ремонту в закладах освіти, створення сприятливих умов навчального процесу

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та нагрома використанні бюджетних коштів за бюджетною програмою
7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та нагрома використанні бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямок використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього		100,00	100,00			8	9	10	-100,00
1	Субвенція з державного бюджету на реалізацію проєкту в рамках Програми відновлення України		100,00	100,00						-100,00

7.2. Пояснення щодо притримання обсягів видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	1) Відхилення виникли через процедуру затвердження та виділення фінансування на рівні Міністерства фінансів

В. Вдатки (надати 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

Гривня

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Означення показу	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результати виконання показників, 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	заграт											
1.1	Обсяг субвенції на капітальний ремонт закладу середньої освіти	грн.	кашторис		100							-100
2	продукту											
2.1	Кількість закладів середньої освіти	од.	Розпорядження		1							-1
3	ефективності											
3.1	Середній обсяг субвенції на 1 заклад середньої освіти	грн.	бюджетних		100		100					-100
4	якості											
4.1	Рівень готовності об'єкта		розрахунк		0		0					-100

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

№ з/п	Показники	Пояснення	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
1.1	Обсяг субвенції на капітальний ремонт закладу середньої освіти	грн.	Равкова угода для отримання коштів субвенції не підписано, фінансування не надходило
2	продукту		
2.1	Кількість закладів середньої освіти	од.	Равкова угода для отримання коштів субвенції не підписано, фінансування не надходило
3	ефективності		
3.1	Середній обсяг субвенції на 1 заклад середньої освіти	грн.	Равкова угода для отримання коштів субвенції не підписано, фінансування не надходило
4	якості		
4.1	Рівень готовності об'єкта		Равкова угода для отримання коштів субвенції не підписано, фінансування не надходило

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Роботи не виконувалися і касові видатки не здійснювалися, оскільки не було укладено договір з підрядною організацією

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма не виконана. Є актуальною для реалізації в майбутньому.

* 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 фактичним та затвердженим результатом за результатами показниками.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Заступник начальника фінансово-економічного управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Яна ЗЕНІЦ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

00000011

Висновок бюджетної програми за позначкою 000000011 від 14.01.2008

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000
(КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000
(КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відповідального виконавця)
3. 1517381
(КТПКВК МБ) 0490 Реалізація проєктів в рамках Програми з відновлення України
(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: Реалізація проєктів в рамках Програми з відновлення України	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Субвенція з державного бюджету на реалізацію проєктів в рамках Програми відновлення України			0,0
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			0,0
	Загальний результат оцінки програми:			0,0

1. Зазначалься за підпрограми та напрямки, що виступають як частину програм, за виключенням програм, що виступають як частину програм.

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	3	3
1	Підпрограма 1: Напрямок 1: Субвенція з державного бюджету на реалізацію проєктів в рамках Програми відновлення України	Відхилення зникли через необхідність зміни назви та процедури затвердження на державному рівні



Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 15000000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК 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	1517381	Реалізація проєкту в рамках Програми з відновлення України			0,0

1. Зазначені усі програми головного розпорядника, за якими складено завіт про виконання паспорта програми 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	2	3	4
1	1517381	Реалізація проєкту в рамках Програми з відновлення України	Висока необхідність у зміні назви та затвердження на державному рівні

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для реалізації в майбутньому;

ефективності бюджетної програми

Мета бюджетної програми не досягнуто. Програма виявилась не ефективною;

корисності бюджетної програми

Перешкоди при реалізації бюджетної програми виникли у зв'язку з процедурою оформлення документів для отримання субвенції. Бюджетна програма не виконувалась;

доцільності реалізації бюджетної програми

Необхідність реалізації бюджетної програми у майбутньому, з метою забезпечення повного виконання робіт на об'єкті та подальшим введенням в експлуатацію;

Заступник начальника управління капітального бюджету Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(начальник посади)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального бюджету Чернівецької міської ради



(підпис)

Ріна ЗЕНЧУК
(начальник посади)

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
28 серпня 2014 року № 836
У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 3899

Звіт про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1500000 (код Програми класифікації входів та кредитування місцевого бюджету)	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (наймаючим (суб'єктом) розпорядження подля місцевого бюджету)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
2.	1510000 (код Програми класифікації входів та кредитування місцевого бюджету)	Управління капітального будівництва Чернігівської міської ради (об'єктами відповідального виконання)	05517729 (код за ЄДРПОУ)
3.	1517367 (код Програми класифікації входів та кредитування місцевого бюджету)	7367 (код Програми класифікації входів та кредитування місцевого бюджету)	0490 (код Функціональної класифікації входів та кредитування місцевого бюджету)
		Реалізація проєктів в рамках Програми відновлення України II (наймаючим бюджетної програми єдиного з Тимчасовим програмним класифікаційним відділом та кредитування місцевого бюджету)	2555900000 (код за БДР(У)О)

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 ремонту функціональних об'єктів

5. Мета бюджетної програми
Реалізація проєктів в рамках Програми з відновлення України

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належного функціонування комунальних мереж міста, об'єктів житлово-комунального господарства

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напями 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			50 000,39	50 000,39		0		-50 000,39		-50 000,39
1	Субвенція на реалізацію проєктів в рамках Програми відновлення України III			50 000,00	50 000,00				-50 000,00		-50 000,00
2	Спеціалізовані на субвенцію в рамках Програми відновлення України II			0,39	0,39				-0,39		-0,39

7.2. Порівняння щодо причин відхилення обсягу касових видатків (наданих кредитів з бюджету) на напрямок використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми”

№ з/п		Пояснення									
1		2									
1	Угода про співпрацю на утримання, коли не надходили										
2	Спеціалізований некомерційна за відсутності коштів субвенції										

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

№ з/п	Найменування місцевих/регіональних програм	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Гривня			
		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											

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			фактичні результати показників 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	ЗАДАЧА											
1.1	Обсяг субвенції на реконструкцію об'єкта житлово-комунального господарства	грн.	кошторис		50 000	50 000					-50 000	-50 000
1.2	Обсяг співфінансування на реконструкцію об'єкта житлово-комунального господарства	грн.	кошторис		0,39	0,39					-0,39	-0,39
2	продукту											
2.1	Кількість об'єкта житлово-комунального господарства	об.	розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період		1	1					-1	-1
2.2	Кількість об'єкта житлово-комунального господарства	об.	розпорядження про затвердження бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період		1	1					-1	-1
3	ефективності											
3.1	Середній обсяг витрат на реконструкцію одного об'єкту	грн.	розрахунок		50 000	50 000					-50 000	-50 000
3.2	Середній обсяг витрат на реконструкцію одного об'єкту	грн.	розрахунок		0,39	0,39					-0,39	-0,39
4	якості											
4.1	Рівень повноти об'єкту	відс.	розрахунок		0	0					-100	-100
4.2	Рівень повноти об'єкту	відс.	розрахунок		0	0					-100	-100

9.2. Порівняння щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками”

№ з/п		Показники		Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками	
1		2		3	
				4	
1					

1	затрат		
1.1	Обсяг субвенції на реконструкцію об'єктів житлово-комунального господарства	грн.	кошти субвенції не були отримані, оскільки не підписана угода про співпрацю в рамках Програми відновлення України III
1.2	Обсяг співфінансування на реконструкцію об'єктів житлово-комунального господарства	грн.	Відатки можуть здійснюватися лише за умови надходження коштів субвенції
2	продукту		
2.1	Кількість об'єктів житлово-комунального господарства	од.	Кошти субвенції не були отримані, оскільки не підписана угода про співпрацю в рамках Програми відновлення України III
2.2	Кількість об'єктів житлово-комунального господарства	од.	Відатки можуть здійснюватися лише за умови надходження коштів субвенції
3	ефективності		
3.1	Середній обсяг витрат на реконструкцію одного об'єкту	грн.	Кошти субвенції не були отримані, оскільки не підписана угода про співпрацю в рамках Програми відновлення України III
3.2	Середній обсяг витрат на реконструкцію одного об'єкту	грн.	Відатки можуть здійснюватися лише за умови надходження коштів субвенції
4	якості		
4.1	Рівень готовності об'єкту	відс.	Кошти субвенції не були отримані, оскільки не підписана угода про співпрацю в рамках Програми відновлення України III
4.2	Рівень готовності об'єкту	відс.	Відатки можуть здійснюватися лише за умови надходження коштів субвенції

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Роботи не виконувалися і касові видатки не здійснювалися, оскільки не було укладено договір з підвідомчою організацією.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Програма не виконана Є актуальною для реалізації в майбутньому.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвердженої паспорту бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів і бюджету) у напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Заступник начальника управління капітальною будівництвом Чернівецької міської ради

(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітальною будівництвом Чернівецької міської ради

(підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) Управління капітального будівництва Чернігівської міської ради
(найменування відокремленого виконавця)
3. 1517367 (КТПКВК МБ) 0490 Реалізація проєктів в рамках Програми відновлення України III
(КПКВКХ1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня	Низька
1	2			5
1	Підпрограма 1: Реалізація проєктів в рамках Програми відновлення України III			X
1.1	Напрям 1: Субвенція на реалізацію проєктів в рамках Програми відновлення України III	X	X	X
1.2	Напрям 2: Співфінансування на субвенцію в рамках Програми відновлення України III			0,0
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			0,0
	Загальний результат оцінки програми:			0,0

1. Значення за підпрограми та напрямки не включені до звіту про виконання частоту 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: Напрям 1: Субвенція на реалізацію проєктів в рамках Програми відновлення України III	Кошти субвенції не були отримані, оскільки не підписана угода про співпрацю в рамках Програми відновлення України III
	Підпрограма 1: Напрям 2: Співфінансування на субвенцію в рамках Програми відновлення України III	Співфінансування неможливе за відсутності коштів субвенції

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ 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	1517367	3 Реалізація проєкту в рамках Програми відновлення України III	4	0	6
1. Задіяність усієї програми головного розпорядника, за якими складено запит про виконання послугу бюджетної програми					0,0

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	1517367	3 Реалізація проєкту в рамках Програми відновлення України III	4 Крити суб'єкції не були отримані, оскільки не підписана угода про співпрацю в рамках Програми відновлення України III

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 Управління капітального будівництва Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1517367 Реалізація проектів в рамках Програми відновлення України III
(КЖКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Реалізація проектів в рамках Програми з відновлення України

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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.	Відатки (надані кредити) в т. ч.														
1.1.	Реалізація проектів в рамках Програми відновлення України III		50,000	50,000											-50,000
<i>Кошти субвенції не були отримані, оскільки не підписана угода про співпрацю в рамках Програми відновлення України III</i>															
1.1.1.	Субвенція на реалізацію проектів в рамках Програми відновлення України III		50,000	50,000											-50,000
<i>Угода про співпрацю не укладена, кошти не надходили</i>															
1.1.2.	Спеціалізовані субвенції на субвенцію в рамках Програми відновлення України III		0,000	0,000											0,000
<i>Спеціалізовані субвенції не надійшли за відсутності коштів субвенції</i>															

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року в т. ч.		X		X
1.1.	власних надходжень		X		X

(тис. грн.)

Видатки можуть здійснюватися лише за умови надходження коштів субвенції.					
ефективності					
Середній обсяг витрат на реконструкцію одного			0,39	0,39	-0,39
1) об'єкту, грн.					
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
Видатки можуть здійснюватися лише за умови надходження коштів субвенції.					
ЯКОСТІ					
1) Рівень готовності об'єкту, відс.			100	100	-100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками					
Видатки можуть здійснюватися лише за умови надходження коштів субвенції.					

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)						
	Субвенція на реалізацію проєктів в рамках Програми відновлення України IV						
1 Показники затрат							
	Обсяг субвенції на реконструкцію об'єкта житлово-комунального господарства, грн.						
2 Показники продукту							
	Кількість об'єкта житлово-комунального господарства, од.						
3 Показники ефективності							
	Середній обсяг витрат на реконструкцію одного об'єкту, грн.						
4 Показники якості							
	Рівень готовності об'єкту, відс.						
Слабкофінансування на субвенцію в рамках Програми відновлення України IV							
1 Показники затрат							
	Обсяг співфінансування на реконструкцію об'єкта житлово-комунального господарства, грн.						
2 Показники продукту							
	Кількість об'єкта житлово-комунального господарства, од.						
3 Показники ефективності							
	Середній обсяг витрат на реконструкцію одного об'єкту, грн.						
4 Показники якості							
	Рівень готовності об'єкту, відс.						

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Звітлення окремі						Залишок фінансування на майбутні періоди
		фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6 = 5 - 4	Виконано всього	7	
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	
Касові видатки не здійснювались. Договір на виконання будівельних робіт не укладений.								
Відхилення відсутні. Надходжень та касові видатки не здійснювались.								
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":

Відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Програма є актуальною для реалізації в майбутньому;

ефективності бюджетної програми
Мета бюджетної програми не досягнута. Програма виявилась не ефективною.;

корисності бюджетної програм

Перешкоди при реалізації бюджетної програми виникли у зв'язку з процедурою оформлення документа для отримання субвенції. Бюджетна програма не виконувалась.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Необхідність реалізації бюджетної програми у майбутньому, з метою забезпечення повного виконання робіт на об'єкті та подальшим введенням в експлуатацію;



Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради


(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(ініціаліація, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітальною будівництвом Чернівецької міської ради


(підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(ініціаліація, прізвище)

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

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Обсяг капітальних вкладень на будівництво об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста	грн.	Відхилення відсутні
1.2	Обсяг капітальних вкладень на реконструкцію об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста	грн.	Розробка проектно-кошторисної документації виконана не в повному обсязі у зв'язку з короткими термінами на її виконання.
2	продукту		
2.1	Кількість об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста, по яким планується здійснювати будівництво	од.	Відхилення відсутні
2.2	Загальна площа об'єктів, по яким планується здійснювати будівництво в звітному періоді	кв. м	Відхилення відсутні
2.3	Кількість об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста, по яким планується здійснювати реконструкцію	од.	Відхилення відсутні
3	ефективності		
3.1	Середня вартість витрат на будівництво 1 об'єкту	грн.	Відхилення відсутні
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² , по яким планується здійснювати будівництво	грн.	Відхилення відсутні
3.3	Середня вартість витрат на 1 м ² , по яким планується здійснювати реконструкцію	грн.	Розробка проектно-кошторисної документації виконана не в повному обсязі у зв'язку з короткими термінами на її виконання.
4	ЯКОСТІ		
4.1	Рівень готовності об'єктів будівництва	відс.	Відхилення відсутні
4.2	Рівень готовності об'єктів реконструкції	відс.	Розробка проектно-кошторисної документації виконана не в повному обсязі у зв'язку з короткими термінами на її виконання.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання показників програми показує, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням раціонального, ефективного, цільового та економічного використання коштів. В цілому поставлені завдання бюджетної програми виконано не повністю, на 97%. За наявності фінансування роботи з реконструкції Будівлі ЦНАП будуть продовжені в 2026 році.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням зміни та коштів були використані за цільовим призначенням. Бюджетна програма має середню ефективність. В цілому поставлені завдання бюджетної програми виконано не повністю, тому вона є актуальною для реалізації у майбутньому.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених у плановій бюджетній програмі.

**Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягу розробки відомого кошторису з бюджету за напрямком використання бюджетних коштів від обсяга, затвердженого у плановій бюджетній програмі.

***Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

Яна ЗЕМЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1517330 Будівництво -1 інших об'єктів комунальної власності
(КТПКВК МБ) (КТКВКХ1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня	Низька
		3	4	5
1	Підпрограма 1: Підготовка та реалізація публічних інвестиційних проєктів / програм публічних інвестицій за рахунок коштів місцевого бюджету в інших секторах економічної діяльності	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення будівництва об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста	225,00		
1.2	Напрямок 2: Забезпечення реконструкції об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста			58,20
Загальний результат оцінки підпрограми 1:				141,00
Загальний результат оцінки програми:				141,60

1. Додаються всі підпрограми та напрями, які ввійшли до звіту про виконання газету 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	Підпрограма 1: Напрямок 2: Забезпечення реконструкції об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста	Розробка проектно-кошторисної документації виконана не в повному обсязі, у зв'язку з короткими термінами на її виконання.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Олександр МАКАРОВ

(Власне м.п. ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



Яна ЗЕНІЧ

(Власне м.п. ПРІЗВИЩЕ)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- 1, 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПЛКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПЛКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1517330 Будівництво -1 інших об'єктів комунальної власності
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення розвитку соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення спеціальний фонд	Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом		
1.	Видатки (надачі кредити) в т. ч.								
1.1.	Будівництво -1 інших об'єктів комунальної власності	8 916,071	8 916,071	8 916,071	8 632,531	8 632,531	-283,540	-283,540	
Розробка проєктно-кошторисної документації виконана не в повному обсязі у зв'язку з короткими термінами на її виконання.									
1.1.1.	власності міста	8 516,071	8 516,071	8 516,071	8 516,071	8 516,071			
Відхилення відсутні. Роботи на об'єкті завершені.									
1.1.2.	Забезпечення реконструкції об'єкта соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста	400,000	400,000	400,000	116,460	116,460		-283,540	
Частково виконані передпроектні та проєктні роботи. За наявності фінансування проєкт буде завершено.									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		Залишок на початок року	в т. ч.		
1	Залишок на початок року	X			X
1.1.	власних надходжень	X			X
1.2.	інших надходжень	X			X

	Середня вартість витрат на 1 м ² , по площі планової будівельної будівництва, грн	921,77	921,77	1 783,94	1 783,94	93,52	93,52
4	Показники вартості	82,9	82,9	100	100	20,63	20,63
Динаміка показання показників вартості та ефективності запланованих реконструкцій до етапу соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста							
	власності міста	3 823,036	3 823,036	116,460	116,460	-96,954	-96,954
Напрямок у 2025 році буде не проритетним							
1	Показники затрат						
	Обсяг капітальних видатків на реконструкцію об'єкта соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста, грн	3 823 035,82	3 823 035,82	116 460	116 460	-96,95	-96,95
2	Показники продукту						
	Кількість об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності міста, по площі планується здійснювати реконструкцію, од.	2	2	1	1	-50,00	-50,00
3	Показники ефективності						
	Середня вартість витрат на реконструкцію 1 об'єкта, грн	1 911 517,91	1 911 517,91	116 460	116 460	-100,00	-100,00
	Середня вартість витрат на 1 м ² , по площі планується здійснювати реконструкцію, грн						
4	Показники вартості						
	Рівень готовності об'єкта реконструкції, відс.	100	100	29,11	29,11	-70,89	-70,89
Динаміка змінена результативних показників							

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	загальні дослі	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	Находження всього:	X	X	X	X	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	X	X	X	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	X	X	X	X	X
	Запозичення до бюджету	X	X	X	X	X	X
	Інші джерела	X	X	X	X	X	X
Роботи з будівництва майданчика для розміщення тимчасових споруд для БТД виконані в повному обсязі. Частково виконано розробку проекту реконструкції будівлі ЦНАП. За наявності фінансування роботи будуть продовжені.							
Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають:							
2	Видатки бюджету розвитку	X	X	X	X	X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X	X	X	X	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	X	X	X	X	X

5.6 "Навівність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Місцеві потреби у ході реалізації програми задоволені не в повному обсязі, програма є актуальною для реалізації у майбутньому;

ефективності бюджетної програми

Мета досягнена не в повному обсязі, програма виконана з середньою ефективністю. Недолки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспорта бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотримання вимог законодавства.;

корисності бюджетної програм

Потреба у реалізації програми виникла у зв'язку з необхідністю обслуговування майданчика для розміщення ВПО та підвищення рівня доступності надання адміністративних

догоспромокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації;

Заступник начальника управління капітального бюджету Чернівецької міської ради

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального бюджету Чернівецької міської ради



Олександр МАКАРОВ
(іншіалініцал, прізвище)

Яна ЗЕНІЧ
(іншіалініцал, прізвище)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----

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

№ з/п	Показник	Єдиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичне розподілення показників, досягнуті за рахунок газонів видаткам (наданих кредитів)						Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	затрат	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	обсяг видатків	грн	кошторис		46 770 989	46 770 989		11 995 456,76	11 995 456,76		-34 814 532,24	-34 814 532,24			
2	продукту		розподілення при затвердженні бюджету чернівецької міської територіальної громади на відповідний період												
2.1	кількість об'єктів, на яких планувється проведення будівництва	од.			4	4		4	4						
3	ефективності														
3.1	середня вартість витрат на будівництво 1 об'єкту	грн	розрахунок	11 692 747,25	11 692 747,25		2 989 114,19	2 989 114,19		-8 703 633,06	-8 703 633,06				
4	якості														
4.1	рівень готовності об'єкта, по яким планувється здійснювати будівництво	відсот.	розрахунок	100	100		25,96	25,96		-74,04	-74,04				

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

№ з/п	Показник	Єдиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	затрат	грн	
1.1	обсяг видатків	грн	Розроблена проектна документація, будівельні роботи розпочаті в кінці року.
2	продукту		
2.1	кількість об'єктів, на яких планувється проведення будівництва	од.	Відхилення відсутні
3	ефективності		
3.1	середня вартість витрат на будівництво 1 об'єкту	грн	Розроблена проектна документація, будівельні роботи розпочаті в кінці року.
4	якості		
4.1	рівень готовності об'єкта, по яким планувється здійснювати будівництво	відсот.	Розроблена проектна документація, будівельні роботи розпочаті в кінці року.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання показників програми показує, що здійснене бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень з зазначенням регіонального, ефективного, цілогового їх використання, шляхом проведення відкритої торги. Роботи виконані не в повному обсязі, масові видатки здійснювались відповідно до наданих актів виконаних робіт.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів були використані за цільовим призначенням. Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено на повністю, за наявності фінансування роботи будуть продовжені в 2026 році

* Зазначенося від напярям використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

**Зазначенося пояснення щодо причин відокремлення окремих видатків (наданих кредиту з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсяга, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Зазначенося пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими, результуючими показниками

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

00000007

Виконання бюджетної програми за показниками 00000007 від 16.01.2024

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1516091 Будівництво 1 об'єктів житлово-комунального господарства
(КТПКВК МБ) (КТПКВК(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: Будівництво 1 об'єктів житлово-комунального господарства	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення будівництва об'єктів житлово - комунального господарства			51,20
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			51,20
	Загальний результат оцінки програми:			51,20

1. Зазначенося всі підпрограми та напрями, які вкриті до даної проєкції виконання частоту 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: Забезпечення будівництва об'єктів житлово - комунального господарства	Виконання будівельних робіт було розпочато в умовок коротких термінів реалізації.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, прізвище)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000

(КПКВК МБ)

УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

(найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	1516091	Будівництво області житлово-комунального господарства	4	5	6
1. Значачься усі програми планового розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми					51,20

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	2	3	4
1	1516091	Будівництво області житлово-комунального господарства	Відплив грошей у зв'язку з необхідністю проведення відкотних торгів та обслуговування територіями визначеної роботи.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне м.п. ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне м.п. ПРІЗВИЩЕ)



Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1516091 0640 Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства
(КТПКВК МБ) (КЕКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення розвитку житлово-комунальної інфраструктури міста

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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 об'єктів житлово-комунального господарства	46 770,989		46 770,989	11 956,457		11 956,457	-34 814,532		-34 814,532
Відхилення виникли у зв'язу з необхідністю проведення відкритих торгів та обмеженням термінами виконання робіт.										
1.1.1.	Забезпечення будівництва об'єктів житлово-комунального господарства	46 770,989		46 770,989	11 956,457		11 956,457	-34 814,532		-34 814,532
Відхилення виникли у зв'язу з необхідністю проведення відкритих торгів та обмеженням термінами виконання робіт.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Залишок на початок року в т.ч.		X		X
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 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	
ЗАТРАТ											
1	Забезпечення будівництва об'єктів житлово - комунального господарства										
1	обсяг видатків, грн.	46 770 989	46 770 989	46 770 989	11 956 456,76	11 956 456,76	11 956 456,76	-34 814 532,24	-34 814 532,24	-34 814 532,24	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Розроблена проектна документація, будівельні роботи розпочаті в іншій року											
ПРОДУКТУ											
1	кількість об'єктів, на яких планується проведення будівництва, од.	4	4	4	4	4	4				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення відсутні											
ефективності											
1	середня вартість витрат на будівництво 1 об'єкту, грн.	11 692 747,25	11 692 747,25	11 692 747,25	2 989 114,19	2 989 114,19	2 989 114,19	-8 703 633,06	-8 703 633,06	-8 703 633,06	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Розроблена проектна документація, будівельні роботи розпочаті в іншій року											
ЯКОСТІ											
1	рівень готовності об'єктів, по яких планується здійснювати будівництво, відс.	100	100	100	25,56	25,56	25,56	-74,44	-74,44	-74,44	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Розроблена проектна документація, будівельні роботи розпочаті в іншій року											

1. Зазначуються 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)	8 671,818	8 671,818	8 671,818	11 956,457	11 956,457	11 956,457	37,877	37,877	37,877
Забезпечення будівництва об'єктів житлово - комунального господарства										
Видатки за напрямком у 2024 році не здійснювались										
1 Показники затрат										

	Обсяг видатків, грн.			11 956 456,76	11 956 456,76		
2	Показники продукту						
	кількість об'єктів, на яких планується проведення будівництва, од.		4			4	
3	Показники ефективності						
	середній вартість витрат на будівництво 1 об'єкту, грн.		2 989 114,19	2 989 114,19			
4	Показники якості						
	рівень готовності об'єктів, по яким планується здійснювати будівництво, відс.		25,56	25,56			
	Видатки за напрямком у 2024 році не здійснювались						
	Забезпечення реконструкції об'єктів житлово-комунального господарства						
	Видатки за напрямком у 2025 році не здійснювались						
			8 671,818	8 671,818			-100,000
1	Показники затрат						
	Обсяг видатків, грн.		8 671 817,55	8 671 817,55			-100,00
2	Показники продукту						
	кількість об'єктів, на яких планується проведення реконструкції, од.		1	1			
	загальна площа об'єктів по яким планується здійснювати реконструкцію, кв. м.		2 400	2 400			
3	Показники ефективності						
	середня вартість витрат на реконструкцію 1 об'єкту, ЖОГ, грн.		8 671 817,55	8 671 817,55			
	середня вартість витрат на 1 кв. по яким планується здійснювати реконструкцію, грн.		3 613,26	3 613,26			
4	Показники якості						
	Рівень готовності об'єктів по яким планується здійснювати реконструкцію, відс.		100	100			
	Видатки за напрямком у 2025 році не здійснювались						
							-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	X				X	X
	до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Залозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Договори на виконання будівельних робіт були заключені в кінці року, що унеможливило виконання всього об'єму робіт. За наявності фінансування роботи будуть продовжені...							
Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають.							
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 "Нав'яність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечено не в повному обсязі, тому вона є актуальною для реалізації у майбутньому.;

ефективності бюджетної програми

Мета досягнена частково, роботи які були заплановані у межах звітного року виконані не в повному обсязі. Недоліки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотримання вимог законодавства.;

корисності бюджетної програм

Необхідність у реалізації програми виникла у зв'язку з потребою будівництва зовнішніх інженерних мереж в межах виконання умов рамкової угоди про співпрацю.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації, з метою забезпечення нормальних умов життєдіяльності населення.;

Заступник начальника управління капітального
бюджету Чернівецької міської ради




(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(іншіальніціал, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу
управління капітального бюджету Чернівецької міської
ради


(підпис)

Ріна ЗЕНЧ
(іншіальніціал, прізвище)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	15100000 код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ код функціональної класифікації видатків місцевого бюджету	05517730 код за статтю
2.	15100000 код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (об'єднані функції виконавчих органів місцевої влади)	05517730 код за статтю
3.	1515082 код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів	Підтримка спорту вищих досягнень та організації, як здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в районі (на виконання бюджетної програми згідно з Типовою програмою спеціального видатків та кредитування місцевого бюджету)	2555900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Цілі державної політики
1	Забезпечення належної та ефектively експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності, шляхом здійснення будівництва нових та ремонту функціональних об'єктів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення доступності для громадян якісного фізкультурно-спортивного послуг.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення підтримки належного стану закладів фізкультурно-спортивного спрямованості

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		1 602 517,39	1 602 517,39	1 296 921,67	1 296 921,67	1 296 921,67	-305 595,72	-305 595,72	-305 595,72
1	Забезпечення капітального ремонту закладів фізкультурно-спортивного спрямованості		1 602 517,39	1 602 517,39	1 296 921,67	1 296 921,67	1 296 921,67	-305 595,72	-305 595,72	-305 595,72

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

8. Витрати (надані продукти з бюджету) на розпісано міждержавно-регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування міждержавно-регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Виконання		
		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	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результати 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 капітальних вкладень на капітальний ремонт закладів фізкультурно-спортивної спрямованості	грн.	кошторис			1 602 517,38	1 602 517,38	1 296 821,67	1 296 821,67		-305 695,72	-305 695,72
2	продукту											
2.1	Кількість об'єктів капітального ремонту	од.	згідно з підписаним проектом на відповідний період									
2.2	Обсяг капітального ремонту	млн. м.	кошторисна			4 040,72	4 040,72	4 040,72	4 040,72			
3	ефективності											
3.1	Середні витрати на проведення капітального ремонту одного об'єкту	грн.	розрахунок			1 602 517,38	1 602 517,38	1 296 821,67	1 296 821,67		-305 695,72	-305 695,72
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту	грн.	розрахунок			396,99	396,99	320,96	320,96		-75,03	-75,03
4	якості											
4.1	Рівень готовності об'єктів	відс.	розрахунок			100	100	80,93	80,93		-19,07	-19,07

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	2	3	4
1	затрат		
1.1	Обсяг капітальних вкладень на капітальний ремонт закладів фізкультурно-спортивної спрямованості	грн.	Виконані передпроектні та проектні роботи. В процесі розробки проекти виникли обставини, які не запланувалися від дія виконавця
2	продукту		
2.1	Кількість об'єктів капітального ремонту	од.	Відхилення відомі
2.2	Обсяг капітального ремонту	млн. м.	Відхилення відомі
3	ефективності		
3.1	Середні витрати на проведення капітального ремонту одного об'єкту	грн.	Виконані передпроектні та проектні роботи. В процесі розробки проекти виникли обставини, які не запланувалися від дія виконавця
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту	грн.	Виконані передпроектні та проектні роботи. В процесі розробки проекти виникли обставини, які не запланувалися від дія виконавця
4	якості		
4.1	Рівень готовності об'єктів	відс.	Виконані передпроектні та проектні роботи. В процесі розробки проекти виникли обставини, які не запланувалися від дія виконавця

9.3. Аналіз ступеня виконання результативних показників

Програма виконана на 81%. Виконано розробку проектної документації. Продовження виконання проекту та виконання бюджетних робіт можливе за умови наявності фінансування

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відатки здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів були використані за цільовим призначенням. За наявності фінансування програма буде виконана в майбутніх роках.

* Задіяно коштів на виконання бюджетних коштів, затвердженої паспорту бюджетної програми

**Задіяно коштів на виконання бюджетних коштів, затвердженої паспорту бюджетної програми

***Задіяно коштів на виконання бюджетних коштів, затвердженої паспорту бюджетної програми

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1. 1500000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000 (КТПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(найменування відсаїдального виконавця)
3. 1515062 (КТПКВК МБ) 0810 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні
(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	5
1	Підпрограма 1: Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення капітальною ремонтом закладів фізкультурно-спортивної спрямованості			161,80
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			161,80
	Загальний результат оцінки програми:			161,80

1. Значення в таблиці підпрограми та напрямку, не вносячи до звіту про виконання пасторату 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
	2	3
1	Підпрограма 1: Напрямок 1: Забезпечення капітальною ремонтом закладів фізкультурно-спортивної спрямованості	В процесі розробки проекту виникли обставини, які не залежать від дії виконавця.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 (КПКВК МБ) УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(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	1515062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні			161,80

1. Зазначаються усі програми пов'язані з програмою розпорядника, за якими складено ліст про визначення 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	1515062	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	В процесі розробки програми виникли обставини, які не залявають від дій виконавця

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

(підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКБК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКБК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1515062 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення доступності для громадян якісних фізкультурно-спортивних послуг

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Відхилення спеціальний фонд	
1.	Відатки (надані кредити) в т. ч.							
1.1.	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	1 602,517	1 602,517	1 602,517	1 296,922	1 296,922	-305,596	-305,596
В процесі розробки проекти виникли обставини, які не залежать від дій виконавця.								
1.1.1.	Забезпечення капітального ремонту закладів фізкультурно-спортивної спрямованості	1 602,517	1 602,517	1 602,517	1 296,922	1 296,922	-305,596	-305,596

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Залишок на початок року в т. ч.		X			X
1.1.	власних надходжень		X			X
1.2.	інших надходжень		X			X

№ 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)				1 296,922		1 296,922			1 296,922
	Бюджетна програма у 2024 році не виконувалась									
	Забезпечення капітального ремонту закладів фізкультурно-спортивно-оздоровчої спрямованості				1 296,922		1 296,922			1 296,922
	Бюджетна програма у 2024 році не виконувалась									
1	Показники затрат									
	Обсяг капітальних вкладень на капітальний ремонт закладів фізкультурно-спортивно-оздоровчої спрямованості, грн.				1 296 921 67		1 296 921 67			1 296 921 67
2	Показники продукту									
	Кількість об'єктів капітального ремонту, од.				1		1			1
	Обсяг капітального ремонту, кв. м				4 040,72		4 040,72			4 040,72
3	Показники ефективності									
	Середні витрати на проведення капітального ремонту одного об'єкту, грн.				1 296 921 67		1 296 921 67			1 296 921 67
	Середня вартість витрат на 1 м ² капітального ремонту, грн.				320,96		320,96			320,96
4	Показники якості									
	Рівень готовності об'єктів, відс.				80,93		80,93			80,93
	Бюджетна програма у 2024 році не виконувалась									

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	X	X	X		X	X
1.1	Надходження всього:	X	X	X		X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	X	X		X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	X	X		X	X
	Запозичення до бюджету	X	X	X		X	X
	Інші джерела	X	X	X		X	X
Проект було розроблено, але подальша реалізація можлива за наявності фінансування;							
Фактичні надходження коштів та касових видатків співпадають;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X	X	X		X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X	X	X		X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	X	X		X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебиторська та кредиторська заборгованість за програмою відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Місцеві потреби у ході реалізації програми задоволені не в повному обсязі. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації для повного досягнення мети.

ефективності бюджетної програми

Мета досягнена не в повному обсязі, але виходячи з розтягнутаї терміну виконання та низькою ефективністю, подальше утримання організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотримання вимог законодавства.

корисності бюджетної програми

Необхідність у реалізації програми виникла у зв'язку з необхідністю створення належних умов для перебування дітей в центрі спортивної боротьби.

доцільності виконання бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації, з метою забезпечення нормальних умов роботи центра спортивної боротьби.

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради




(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(індивідуальне прозвіще)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради


(підпис)

В'яч ЗЕНЧ
(індивідуальне прозвіще)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1. 15100000
(код програмної класифікації видатків та операційних трансфертів Актива)
- УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІПІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(наблюдання повільного розподілу коштів місцевого бюджету) 05517729
(код м.с.д.р.р.с.)
2. 15100000
(код програмної класифікації видатків та операційних трансфертів Актива)
- УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІПІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(наблюдання відшкодування втрат) 05517729
(код м.с.д.р.р.с.)
3. 1515045
(код програмної класифікації видатків та операційних трансфертів місцевого бюджету)
- 5045 (код типової програмної класифікації видатків та операційних трансфертів місцевого бюджету)
- 0810 (код функціональної класифікації видатків та операційних трансфертів місцевого бюджету)
- Бюджетно-мультифункціональних майданчиків для занять гросовими видами спорту
(наблюдання бюджетної програми згідно з Типовою розробленою класифікацією видатків та операційних трансфертів місцевого бюджету) 2555900000
(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної та ефективного експлуатації об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності, шляхом здійснення будівництва нових та ремонту функціонуючих об'єктів

5. Мета бюджетної програми

Розбудова спортивної інфраструктури об'єднаної територіальної громади для занять фізичною культурою та спортом

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належного стану мультифункціональних майданчиків для занять гросовими видами спорту.

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напруги використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напруги використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напруги використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	усього
1	Забезпечення будівництва мультифункціональних майданчиків для занять гросовими видами спорту	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 797 451,75	1 797 451,75	1 797 451,75	-2 548,25	-2 548,25
	Усього					1 797 451,75	1 797 451,75	1 797 451,75	-2 548,25	-2 548,25

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

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

№ з/п	Найменування митової/рентнової програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Прийня-			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Міська програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Чернівцях на 2024-2028 роки	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 797 451,75	1 797 451,75	1 797 451,75		-2 548,25	-2 548,25		

В. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників фактичної програми

№ з/п	Показники	Єдиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичне виконання показників, 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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	затрат													
1.1	Витрати на будівництво об'єкту	грн.	кошторис			1 800 000	1 800 000						-2 548,25	-2 548,25
2	продукту		регістрація про затвердженні бюджету Чернівецької міської територіальної громади на відповідний період.											
2.1	Кількість об'єктів будівництва	од.				1	1							
2.2	Обсяг будівництва	кв. м.	проектно-кошторисна			250	250							
3	ефективності													
3.1	Середня вартість витрат на будівництво 1 об'єкту	грн.	розрахунок			1 800 000	1 800 000						-2 548,25	-2 548,25
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ²	грн.	розрахунок			7 200	7 200						-10,19	-10,19
4	якості													
4.1	Рівень готовності об'єкта	відс.	розрахунок			100	100							

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

№ з/п	Показники	Єдиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками			
			1	2	3	4
1	затрат					
1.1	Витрати на будівництво об'єкту	грн.				
2	продукту					
2.1	Кількість об'єктів будівництва	од.				
2.2	Обсяг будівництва	кв. м.				
3	ефективності					
3.1	Середня вартість витрат на будівництво 1 об'єкту	грн.				
3.2	Середня вартість витрат на 1 м ²	грн.				
4	якості					
4.1	Рівень готовності об'єкта	відс.				

9.3. Аналіз ступеню виконання результативних показників

Виконання показників програми показує, що уфінансовані бюджетними коштами здійснювались в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпечення відповідного, ефективного, цільового їх використання, шляхом проведення відповідних робіт. Робота виконана в повному обсязі, касові видатки здійснювались відповідно до наданих вказів виконавчих робіт.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відомості здійснені в межах затвердженого кошторису з урахуванням змін та коштів були використані за цільовим призначенням. Бюджетна програма є актуальною для реалізації в майбутньому.

* Зазначені в нас на прямих використанні бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначені в нас покращення щодо причин відхилення обсяга касових видатків (надходжень кредиту з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсяга, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначені в нас покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання показниками.

Заступник начальника управління капітальною
будівництвом Чернівецької міської ради



(Signature)
(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-експлуатаційного відділу
управління капітальною будівництвом Чернівецької міської
ради

(Signature)
(підпис)

Яна ЗЕНІЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

00000016

Виконана бюджетної програми за код бюджетної класифікації 00000016 від 16.01.2025

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1515045 0810 Будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту
(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: Будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення будівництва мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту	199,90		
Загальний результат оцінки підпрограми 1:		199,90		
Загальний результат оцінки програми:		199,90		

1. Зазначається всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання п'ятирічної 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	Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради	



Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування повного 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	15115045	Будівництво мультиспеціалізованих майданчиків для занять ззовні видами спорту	198	90	

1. Зазначається усі програми повного розпорядника, за якими складено звіт про виконання пасторту 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	2	3	4

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернігівської міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернігівської міської ради

(підпис)

Яна ЗЕНІЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. 1500000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 УПРАВЛІННЯ КАПІТАЛЬНОГО БУДІВНИЦТВА ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1515045 Будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту
(КТПКВК МБ) (КЕКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Розбудова спортивної інфраструктури об'єднаної територіальної громади для занять фізичною культурою та спортом
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	
1.	Відатки (надані кредити) в т. ч.							
1.1.	Будівництво мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту	1 800,000		1 800,000	1 797,452		1 797,452	-2,548
1.1.1.	Забезпечення будівництва мультифункціональних майданчиків для занять ігровими видами спорту	1 800,000		1 800,000	1 797,452		1 797,452	-2,548
Касові відатки здійснювались на основі актів виконаних робіт в межах наявного фінансування.								

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Залишок на початок року в т. ч.		X			X
1.1.	власних надходжень		X			X
1.2.	інших надходжень		X			X
2	Надходження					

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Відатки (надані кредити)			1 797,452	1 797,452	1 797,452	1 797,452
	Бюджетна програма в 2024 році не виконувалась						
	забезпечення будівництва мультифункціональних майданчиків для занять гравцями видами спорту			1 797,452	1 797,452	1 797,452	1 797,452
	Бюджетна програма в 2024 році не виконувалась						
1	Показники затрат						
	Витрати на будівництво об'єкту, грн.			1 797 451,75	1 797 451,75		
2	Показники продукту						
	Кількість об'єктів будівництва, од.			1	1		
	Обсяг будівництва, кв. м.			250	250		
3	Показники ефективності						
	Середня вартість витрат на будівництво 1 об'єкту, грн.			1 797 451,75	1 797 451,75		
	Середня вартість витрат на 1 м ² , грн.			7 189,81	7 189,81		
4	Показники якості						
	Рівень готовності об'єктів, відс.			100	100		
	Бюджетна програма в 2024 році не виконувалась						

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	X				X	X
	до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Касові видатки здійсненні в повному обсязі в межах наявного фінансування. Виконанні роботи з будівництва майданчику для занять спорту. За наявності фінансування у 2026 році роботи будуть продовжені.							
Фактичні надходження коштів та касові видатки співпадають.							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X				X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська заборгованість за програмою відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Місцеві потреби у ході реалізації програми задоволені не в повному обсязі, програма є актуальною для реалізації у майбутньому.;

ефективності бюджетної програми

Мета досягнено в повному обсязі, росоти яка були заплановані у межах звітного року виконані, окремими програма загалом має високу ефективність, недоліки та упущення організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру - відсутні. Затвердження надання паспортів бюджетних програм проведено у встановлені терміни та з дотримання вимог законодавства.;

корисності бюджетної програм

Необхідність у реалізації програми виникла через потребу в підвищенні рівня доступності населення до занять фізичною культурою та спортом.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Заступник начальника управління капітального будівництва Чернівецької міської ради



(підпис)

Олександр МАКАРОВ
(ініціалініцјал, прізвище)

Заступник начальника фінансово-економічного відділу управління капітального будівництва Чернівецької міської ради

(підпис)

Радя ЗЕНІЧ
(ініціалініцјал, прізвище)