





|   |  |       |            |        |      |        |       |      |       |        |      |        |
|---|--|-------|------------|--------|------|--------|-------|------|-------|--------|------|--------|
| 5 | відсоток освоєння коштів для придбання навчальних засобів в закладах загальної середньої освіти за Державним стандартом базової середньої освіти | відс. | розрахунок | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 71,10 | 0,00 | 71,10 | -28,90 | 0,00 | -28,90 |
|---|--|-------|------------|--------|------|--------|-------|------|-------|--------|------|--------|

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   |
|       | затрат   |                |   |
| 2     | видатки пов'язані з закупівлею засобів для навчання в закладах загальної середньої освіти за Державним стандартом базової середньої освіти.            | грн.           | Розбіжність виникла за рахунок зменшення вартості закупівлі засобів за проведурою публічних закупівель.                                   |
|       | продукту   |                |   |
|       | ефективності   |                |   |
| 4     | середні витрати на одну одиницю придбаних засобів для навчання в закладах загальної середньої освіти за Державним стандартом базової середньої освіти. | грн.           | Зменшення вартості одного засобу з причинена проведенням публічних закупівель, що призвело до зменшення середньої вартості одного засобу. |
|       | якості   |                |   |
| 5     | відсоток освоєння коштів для придбання навчальних засобів в закладах загальної середньої освіти за Державним стандартом базової середньої освіти       | відс.          | Розбіжність зумовлена зниженням вартості засобів навчання через проведення публічних закупівель.  |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Відхилення виникло у зв'язку з проведенням публічних закупівель, що призвело до неповного використання коштів.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Дана програма ефективна.**

**Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми виконана майже в повному обсязі.**



**ЗВІТ**

**про виконання паспорту бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2023 рік**

|           |                 |  |   |                   |                 |
|-----------|-----------------|--|---|-------------------|-----------------|
| <b>1.</b> | <b>06000000</b> | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)         | <b>Відділ освіти молоді та спорту, культури та туризму Великолучківської сільської ради</b>   | <b>44399987</b>   | (код за СДРПОУ) |
| <b>2.</b> | <b>06100000</b> | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)         | <b>Відділ освіти, молоді та спорту, культури, туризму Великолучківської сільської ради</b>  | <b>44399987</b>   | (код за СДРПОУ) |
| <b>3.</b> | <b>0611272</b>  | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | <b>Реалізація заходів з рахунку освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)</b><br>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | <b>0752700000</b> | (код бюджету)   |

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

|       |  |
|-------|--|
| № з/п | Ціль державної політики  |
| 1     | Реалізація заходів для навчання в закладах загальної середньої освіти за Державними стандартами базової середньої освіти |

**5. Мета бюджетної програми**

**Надання відповідних послуг у закладах загальної середньої освіти за Державними стандартами базової середньої освіти (адаптаційному) циклі базової середньої освіти.**

**6. Завдання бюджетної програми**

|       |  |
|-------|--|
| № з/п | Завдання   |
| 1     | Забезпечення засобами навчання для навчання кабінетів закладів загальної середньої освіти, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти, за очною, поєднаним |

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

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*  | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                   |                   | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                   |                   | Відхилення     |                   |                   |
|-------|---|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|       |   | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд | спеціальний фонд  | усього            |
| 1     | 2   | 3   | 4                 | 5                 | 6   | 7                 | 8                 | 9              | 10                | 11                |
| 1     | Придбання засобів для навчання в закладах загальної середньої освіти за Державними стандартом базової середньої освіти. | 0,00                                      | 189 300,00        | 189 300,00        | 0,00                                      | 135 000,00        | 135 000,00        | 0,00           | -54 300,00        | -54 300,00        |
|       | <b>УСЬОГО</b>   | <b>0,00</b>                               | <b>189 300,00</b> | <b>189 300,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>135 000,00</b> | <b>135 000,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>-54 300,00</b> | <b>-54 300,00</b> |

**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



|   |   |            |      |        |        |      |       |       |      |        |        |
|---|---|------------|------|--------|--------|------|-------|-------|------|--------|--------|
| 5 | відсоток освоєння коштів для придбання навчальних засобів для навчання в закладах загальної середньої освіти за Державним стандартом базової середньої освіти | розрахунок | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 71,31 | 71,31 | 0,00 | -28,69 | -28,69 |
|---|---|------------|------|--------|--------|------|-------|-------|------|--------|--------|

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  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | затрат  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2     | Відатки, пов'язані з закупівлею засобів для навчання в закладах заг. серед. освіти за Державним стандартом базової середньої освіти                           | грн            | Розбіжність виникла за рахунок зменшення вартості закупівлі засобів за пропелдуорою публічних закупівель.                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | продукту  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | ефективності  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4     | середні витрати на одну одиницю придбаних засобів для навчання в закладах загальної середньої освіти за Державним стандартом базової середньої освіти         | грн            | Зменшення вартості одного засобу спричинена проведенням публічних закупівель, що призвело до зменшення середньої вартості одного засобу. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | якості  |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5     | відсоток освоєння коштів для придбання навчальних засобів для навчання в закладах загальної середньої освіти за Державним стандартом базової середньої освіти | відс.          | Розбіжність зумовлена зняттям вартості засобів навчання через проведення публічних закупівель.   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників  
Відхилення виникло у зв'язку з проведенням публічних закупівель, що призвело до неповного використання коштів.

10. У загальніший висновок про виконання бюджетної програми.  
Дана програма ефективна.  
Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми виконана майже в повному обсязі.

\* Задієються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми  
\*\* Задієються повсякчасні надання грошових кредитів (надання кредитів і бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми  
\*\*\* Задієються повсякчасні надання грошових кредитів (надання кредитів і бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

**Начальник**



*(Handwritten signature)*  
(підпис)

Марина РУБІШ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**голубухгалтер**

*(Handwritten signature)*  
(підпис)

Наталія КРАТКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**

**про виконання паспорту бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2023 рік**

|    |         |  |   |           |                 |
|----|---------|--|---|-----------|-----------------|
| 1. | 0600000 | (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)         | Відділ освіти молоді та спорту, культури та туризму Великолучківської сільської ради  | 44399987  | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0610000 | (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)         | Відділ освіти, молоді та спорту, культури, туризму Великолучківської сільської ради   | 44399987  | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0613140 | (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) | Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) | 075270000 | (код бюджету)   |

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

(код Функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

(найменування бюджетної програми пільгою з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)

|       |  |   |
|-------|--|---|
| № з/п | Ціль державної політики  | 4 |
| 1     | Забезпечення необхідних умов для якісного оздоровлення та відпочинку дітей |   |

5. Мета бюджетної програми  
**Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.**

|       |  |
|-------|--|
| № з/п | Завдання   |
| 1     | Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки |

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

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*                | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |                   | Касові витатки (надані кредити з бюджету) |                  |                   | Відхилення       |                  |                  |
|-------|---|---|------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|       |   | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього            | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього            | загальний фонд   | спеціальний фонд | усього           |
| 1     | 2   | 3   | 4                | 5                 | 6   | 7                | 8                 | 9                | 10               | 11               |
| 1     | Приймання путівок на оздоровлення та відпочинок дітей | 200 000,00                                | 0,00             | 200 000,00        | 196 000,00                                | 0,00             | 196 000,00        | -4 000,00        | 0,00             | -4 000,00        |
|       | <b>УСЬОГО</b>   | <b>200 000,00</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>200 000,00</b> | <b>196 000,00</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>196 000,00</b> | <b>-4 000,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>-4 000,00</b> |

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) та 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

гривень

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми  | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |                   | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |                   | Відхилення       |                  |                  |
|-------|--|---|------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|       |  | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього            | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього            | загальний фонд   | спеціальний фонд | усього           |
| 1     | 2  | 3   | 4                | 5                 | 6   | 7                | 8                 | 9                | 10               | 11               |
| 1     | Програма оздоровлення та відпочинку дітей Великоколузької сільської ради на 2023 рік | 200 000,00                                | 0,00             | 200 000,00        | 196 000,00                                | 0,00             | 196 000,00        | -4 000,00        | 0,00             | -4 000,00        |
|       | <b>Усього</b>  | <b>200 000,00</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>200 000,00</b> | <b>196 000,00</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>196 000,00</b> | <b>-4 000,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>-4 000,00</b> |

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 результативні показники, досягнуті за рахунком 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        |
|       | <b>заграт</b>   |                |                        |   |                  |            |   |                  |            |                |                  |           |
| 1     | Обсяг видатків на оздоровлення та відпочинку дітей в дитячих закладах оздоровлення та відпочинку шляхом підвищення продукту                   | грн.           | кошторисні призначення | 200 000,00                                | 0,00             | 200 000,00 | 196 000,00  | 0,00             | 196 000,00 | -4 000,00      | 0,00             | -4 000,00 |
| 1     | Кількість придбання путівок на оздоровлення та відпочинку дітей в дитячих закладах оздоровлення та відпочинку                                 | од.            | список дітей           | 13,00                                     | 0,00             | 13,00      | 14,00   | 0,00             | 14,00      | 1,00           | 0,00             | 1,00      |
| 1     | Ефективності  | грн.           | розрахунок             | 15 384,62                                 | 0,00             | 15 384,62  | 14 000,00   | 0,00             | 14 000,00  | -1 384,62      | 0,00             | -1 384,62 |
| 1     | Питома вага дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, охоплених оздоровленням та відпочинком у загальній кількості дітей | відс.          | розрахунок             | 100,00                                    | 0,00             | 100,00     | 107,00  | 0,00             | 107,00     | 7,00           | 0,00             | 7,00      |

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   |
|---|--|-------|---|
|   | затрат   |       |   |
|   | продукту   |       |   |
| I | Кількість придбання путівок на оздоровлення та відпочинку дітей в дитячих закладах оздоровлення та відпочинку                                | од.   | Розбіжність виникла в зв'язку із збільшенням кількості дітей, які потребують оздоровлення та підтримки. |
|   | ефективності   |       |   |
| I | Середні витрати на придбання одиниці путівки   | грн.  | Зменшення ефективності зумовлено збільшенням кількості придбаних путівок.                               |
|   | якості   |       |   |
| I | Витома вага дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, охоплені оздоровленням та відпочинком у загальній кількості дітей | відс. | Розбіжність виникла в зв'язку з збільшенням кількості придбаних путівок.                                |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників  
**Мінімальна розбіжність між показниками свідчить про те, що завдання виконані в повному обсязі, правильно та економічно використовуються кошторисні призначення.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана програма ефективна.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми виконана майже в повному обсязі

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

\*\* Здійснюється повне виконання програми, що дозволяє виконати всі заплановані заходи (надавати кредити з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\*\* Здійснюється повне виконання програми, що дозволяє виконати всі заплановані заходи (надавати кредити з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

Начальник



гол.бухгалтер

Марина РУБІШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія КРАТКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**

**про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2023 рік**

|    |         |  |  |  |  |                 |
|----|---------|--|--|--|--|-----------------|
| 1. | 0600000 | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)         | Відділ освіти молоді та спорту, культури та туризму Великолучківської сільської ради | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 44399987   | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0610000 | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)         | Відділ освіти, молоді та спорту, культури, туризму Великолучківської сільської ради  | (найменування відповідального виконавця)                       | 44399987   | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0614030 | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 4030   | 0824   | Забезпечення діяльності бібліотек  | 0752700000      |
|    |         | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)               |  |  | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код бюджету)   |

|   |   |
|---|---|
| 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми | Ціль державної політики   |
| № з/п   |   |
| 1   | Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, комплексування та зберігання книжкових фондів |

5. Мета бюджетної програми  
Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| 6. Завдання бюджетної програми | Завдання   |
| № з/п                          |  |
| 1                              | Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвитку та збагачення духовного потенціалу |
| 2                              | Забезпечення доступності чоловіків і жінок документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб чоловіків та жінок |

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             | загальний фонд | спеціальний фонд |
| 1     | 3                                      | 4                | 5   | 6                 | 7                | 8   | 9                  | 10               | 11                 |                |                  |
| 1     | 203 200,00                             | 0,00             | 203 200,00                                | 36 525,77         | 0,00             | 36 525,77                                 | -166 674,23        | 0,00             | -166 674,23        |                |                  |
| 2     | 737 000,00                             | 0,00             | 737 000,00                                | 529 231,57        | 0,00             | 529 231,57                                | -207 768,43        | 0,00             | -207 768,43        |                |                  |
| 3     | 2 000,00                               | 0,00             | 2 000,00                                  | 1 560,00          | 0,00             | 1 560,00                                  | -440,00            | 0,00             | -440,00            |                |                  |
|       | <b>942 200,00</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>942 200,00</b>                         | <b>567 317,34</b> | <b>0,00</b>      | <b>567 317,34</b>                         | <b>-374 882,66</b> | <b>0,00</b>      | <b>-374 882,66</b> |                |                  |
|       | <b>УСЬОГО</b>                          |                  |   |                   |                  |   |                    |                  |                    |                |                  |

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   |
| 2     | Відхилення по загальному фонду виникла внаслідок економії коштів з проведення видатків згідно фактично зареєстрованих фінансових зобов'язань та вакантними посадами та оплатою комунальних послуг |

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

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |        | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |        | Відхилення     |                  |        | гривень |
|-------|---|---|------------------|--------|---|------------------|--------|----------------|------------------|--------|---------|
|       |   | 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                                      |   |                  | 0,00   |   |                  | 0,00   | 0,00           |                  | 0,00   | 0,00    |

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 результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) |                  | Відхилення |                |                  |        |            |
|-------|---|----------------|--------------------|---|------------------|--|------------------|------------|----------------|------------------|--------|------------|
|       |   |                |                    | загальний фонд                            | спеціальний фонд | загальний фонд   | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |            |
| 1     | затрат  | 3              | 4                  | 5   | 6                | 7  | 8                | 9          | 10             | 11               | 12     | 13         |
| 1     | кількість установ (бібліотек)                         | од.            | мережа установ     | 4,00                                      | 0,00             | 4,00   | 4,00             | 0,00       | 4,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00       |
| 2     | середнє число окладів (ставок) керівних працівників   | од.            | платний розпис     | 4,00                                      | 0,00             | 4,00   | 4,00             | 0,00       | 4,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00       |
| 3     | середнє число окладів (ставок) керівних працівників   | од.            | платний розпис     | 4,00                                      | 0,00             | 4,00   | 4,00             | 0,00       | 4,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00       |
| 1     | число читачів   | тис. осіб      | внутрішні дані     | 4,00                                      | 0,00             | 4,00   | 4,53             | 0,00       | 4,53           | 0,53             | 0,00   | 0,53       |
| 2     | кількість книговидач                                  | од.            | внутрішні дані     | 80 000,00                                 | 0,00             | 80 000,00  | 55 430,00        | 0,00       | 55 430,00      | -24 570,00       | 0,00   | -24 570,00 |
| 1     | ефективності  |                |                    |   |                  |  |                  |            |                |                  |        |            |
| 1     | середні витрати на придбання одного працівника книжок | грн.           | розрахунок         | 235,55                                    | 0,00             | 235,55   | 125,24           | 0,00       | 125,24         | -110,31          | 0,00   | -110,31    |
| 2     | кількість книговидач на одного працівника (ставка)    | од.            | розрахунок         | 20 000,00                                 | 0,00             | 20 000,00  | 13 875,50        | 0,00       | 13 875,50      | -6 124,50        | 0,00   | -6 124,50  |
|       | всіх осіб   | вдс.           | розрахунок         | 100,00                                    | 0,00             | 100,00   | 113,30           | 0,00       | 113,30         | 13,30            | 0,00   | 13,30      |
|       | всіх осіб   | вдс.           | розрахунок         | 100,00                                    | 0,00             | 100,00   | 69,30            | 0,00       | 69,30          | -30,70           | 0,00   | -30,70     |

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  |
|       | затрат    |                |  |



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

**ЗВІТ**

**про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2023 рік**

**Відділ освіти молоді та спорту, культури та туризму Великолукчівської сільської ради**

**44399987**  
(код за ЄДРПОУ)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

**Відділ освіти, молоді та спорту, культури, туризму Великолукчівської сільської ради**

**44399987**  
(код за ЄДРПОУ)

(найменування відповідального виконавця)

**0614060**      **0828**      **075270000**  
**Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів**

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)      (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)      (код бюджету)

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

| № з/п | Ціль державної політики  |
|-------|--|
| 1     | Створення умов для творчого розвитку дівчат і хлопчиків, жінок і чоловіків, підвищення їх культурного рівня, доступності освіти у сфері культури для дівчат і хлопців, жінок і чоловіків, залучення їх культурних потреб українського народу |

**5. Мета бюджетної програми**

**Надання послуг з організації культурного дозвілля населення**

**6. Завдання бюджетної програми**

| № з/п | Завдання  |
|-------|---|
| 1     | Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян |
| 2     | Забезпечення організації культурного дозвілля чоловіків та жінок, хлопців та дівчат і зміцнення культурних традицій             |

**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         |                  |                    | гривень |
|-------|--|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------|
|       |  | 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     | забезпечення належного функціонування діяльності палаців і БК, клубів. | 618 700,00                                | 1 262 000,00        | 1 880 700,00        | 488 332,73                                | 1 261 513,80        | 1 749 846,53        | -130 367,27        | -486,20          | -130 853,47        |         |
| 2     | Оплата праці з нарахуваннями   | 811 300,00                                | 0,00                | 811 300,00          | 316 684,99                                | 0,00                | 316 684,99          | -494 615,01        | 0,00             | -494 615,01        |         |
| 3     | погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік                     | 15 728,00                                 | 0,00                | 15 728,00           | 15 728,00                                 | 0,00                | 15 728,00           | 0,00               | 0,00             | 0,00               |         |
|       | <b>УСЬОГО</b>  | <b>1 445 728,00</b>                       | <b>1 262 000,00</b> | <b>2 707 728,00</b> | <b>820 745,72</b>                         | <b>1 261 513,80</b> | <b>2 082 259,52</b> | <b>-624 982,28</b> | <b>-486,20</b>   | <b>-625 468,48</b> |         |

**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\*\***

Пояснення

2

Відхилення по загальному фонду виникла внаслідок економії коштів з проведенням витратів згідно фактично зареєстрованих фінансових зобов'язань через економію енергосистів.  
Відхилення по загальному фонду виникла внаслідок економії коштів з проведенням витратів згідно фактично зареєстрованих фінансових зобов'язань та вакантними посадами.  
Відхилення по загальному фонду виникла внаслідок економії коштів з проведенням витратів згідно фактично зареєстрованих фінансових зобов'язань та вакантними посадами.

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

гривень

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми                                      | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |              | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |              | Відхилення     |                  |         |
|-------|--|---|------------------|--------------|---|------------------|--------------|----------------|------------------|---------|
|       |  | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього       | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього       | загальний фонд | спеціальний фонд | усього  |
| 1     | 2  | 3   | 4                | 5            | 6   | 7                | 8            | 9              | 10               | 11      |
| 1     | Комплексна Програма підтримки закладів культури Великолучківської СТГ на 2023 р. | 0,00                                      | 1 262 000,00     | 1 262 000,00 | 0,00                                      | 1 261 513,80     | 1 261 513,80 | 0,00           | -486,20          | -486,20 |
|       | Усього   | 0,00                                      | 1 262 000,00     | 1 262 000,00 | 0,00                                      | 1 261 513,80     | 1 261 513,80 | 0,00           | -486,20          | -486,20 |

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 результативні показники, досягнуті за рахунок касових витратів (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          |
|       | заграт   |                |                        |   |                  |              |  |                  |              |                |                  |             |
| 1     | Погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік   | грн.           | кошторисні призначення | 15 728,00                                 | 0,00             | 15 728,00    | 15 728,00  | 0,00             | 15 728,00    | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
| 2     | кількість установ - всього   | од.            | мережа                 | 4,00                                      | 0,00             | 4,00         | 4,00   | 0,00             | 4,00         | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
| 3     | кількість установ - усього у тому числі: будинків культури   | од.            | мережа                 | 2,00                                      | 0,00             | 2,00         | 2,00   | 0,00             | 2,00         | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
| 4     | кількість установ - усього у тому числі: клубів  | од.            | мережа                 | 2,00                                      | 0,00             | 2,00         | 2,00   | 0,00             | 2,00         | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
| 5     | середнє число окладів (ставка) - усього  | од.            | штатний розпис         | 8,00                                      | 0,00             | 8,00         | 3,00   | 0,00             | 3,00         | -5,00          | 0,00             | -5,00       |
| 6     | середнє число окладів (ставка) керівних працівників  | од.            | штатний розпис         | 4,00                                      | 0,00             | 4,00         | 1,00   | 0,00             | 1,00         | -3,00          | 0,00             | -3,00       |
| 7     | середнє число окладів (ставка) спеціалістів  | од.            | штатний розпис         | 2,00                                      | 0,00             | 2,00         | 1,00   | 0,00             | 1,00         | -1,00          | 0,00             | -1,00       |
| 8     | середнє число окладів (ставка) робітників  | од.            | штатний розпис         | 2,00                                      | 0,00             | 2,00         | 1,00   | 0,00             | 1,00         | -1,00          | 0,00             | -1,00       |
| 9     | видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу | грн.           | кошторисні призначення | 1 335 000,00                              | 1 262 000,00     | 2 597 000,00 | 805 017,72   | 1 261 513,80     | 2 066 531,52 | -529 982,28    | -486,20          | -530 468,48 |

|   |  |       |                 |           |           |           |          |           |           |           |           |           |
|---|--|-------|-----------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Зареєстрована кредиторська заборгованість за 2022 рік                          | грн.  | звіт форми 7м   | 15 728,00 | 15 728,00 | 15 728,00 | 0,00     | 0,00      | 15 728,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 2 | кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення | од.   | внутрішні дані  | 672,00    | 29,00     | 29,00     | 0,00     | 0,00      | 29,00     | -643,00   | 0,00      | -643,00   |
| 3 | кількість відвідувачів - усього  | осіб  | внутрішні дані  | 10 000,00 | 1 506,00  | 1 506,00  | 0,00     | 0,00      | 1 506,00  | -8 494,00 | 0,00      | -8 494,00 |
|   | ефективності   |       |                 |           |           |           |          |           |           |           |           |           |
| 1 | відсоток суми заборгованості в структурі видатків на рік                       | відс. | розрахунок      | 1,17      | 1,17      | 1,92      | 0,00     | 0,00      | 1,92      | 0,75      | 0,00      | 0,75      |
| 2 | середні витрати на проведення одного заходу                                    | грн.  | розрахунок      | 2 151,38  | 4 029,38  | 28 301,57 | 1 878,00 | 43 500,48 | 71 802,05 | 26 150,19 | 41 622,48 | 67 772,67 |
| 3 | середні витрати на одного відвідувача якості                                   | грн.  | розрахунок      | 135,07    | 261,27    | 544,98    | 126,20   | 837,98    | 1 382,96  | 409,91    | 711,78    | 1 121,69  |
| 1 | відсоток проведення культурних заходів до запланованих                         | відс. | аналітичні дані | 100,00    | 100,00    | 4,30      | 0,00     | 0,00      | 4,30      | -95,70    | 0,00      | -95,70    |
| 2 | відсоток погашення заборгованості  | відс. | розрахунок      | 100,00    | 100,00    | 100,00    | 0,00     | 0,00      | 100,00    | 0,00      | 0,00      | 0,00      |

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   |
|       | заграт   |                |   |
| 5     | середнє число окладів (ставка) - усього  | од.            | Розбіжність зумовлена вакантними посадами.  |
| 6     | середнє число окладів (ставка) керівних працівників  | од.            | Розбіжність зумовлена вакантними посадами.  |
| 7     | середнє число окладів (ставка) спеціалістів  | од.            | Розбіжність зумовлена вакантними посадами.  |
| 8     | середнє число окладів (ставка) робітників  | од.            | Розбіжність виникла у зв'язку з мобілізацією працівників.   |
| 9     | видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу | грн.           | Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів по нарахуванню заробітної плати з нарахуваннями та оплатою комунальних послуг. |
|       | продукту   |                |   |
| 2     | кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення   | од.            | Розбіжність виникла у зв'язку з несповним проведенням заходів зумовленим військовим станом в Україні.                           |

|   |  |       |   |
|---|--|-------|---|
| 3 | кількість відвідувачів - усього                        | осіб  | Розбіжність виникла внаслідок не відвідування громадянами клубних закладів. |
|   | ефективності   |       |   |
| 2 | середні витрати на проведення одного заходу            | грн.  | Середні витрати зросли за рахунок зменшення кількості заходів.              |
| 3 | середні витрати на одного відвідувача якості           | грн.  | Середні витрати зросли за рахунок зменшення кількості відвідувачів.         |
| 1 | відсоток проведення культурних заходів до запланованих | відс. | Відхилення зумовлено малою кількістю проведених заходів та відвідувачів.    |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників  
**Залишок асигнувань утворився за рахунок економії заробітної плати із нарахуванням та оплатою комунальних послуг.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Можно зробити висновок , що виконання даної бюджетної програми виконана не в повному обсязі.**

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

\*\* Зазначаються пояснення щодо причини відхилення обсягів касових виїздів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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



Начальник

гол.бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)  
 Марина РУБІШ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

\_\_\_\_\_ (підпис)  
 Наталія КРАТКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

|           |                |  |   |  |  |
|-----------|----------------|--|---|--|--|
| <b>1.</b> | <b>0600000</b> | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)         | <b>Відділ освіти молоді та спорту, культури та туризму Великолучківської сільської ради</b> | <b>44399987</b>  | (код за СДРПОУ)  |
| <b>2.</b> | <b>0610000</b> | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)         | <b>Відділ освіти, молоді та спорту, культури, туризму Великолучківської сільської ради</b>  | <b>44399987</b>  | (код за СДРПОУ)  |
| <b>3.</b> | <b>0615041</b> | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)         | <b>5041</b>   | <b>0810</b>  | <b>0752700000</b>  |
|           |                | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) |   | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) |

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

|       |  |
|-------|--|
| № з/п | Ціль державної політики                            |
| 1     | Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд |

**5. Мета бюджетної програми**

**Збереження та підтримка в належному технічному стані будівель, споруд та об'єктів стадіонів**

**6. Завдання бюджетної програми**

|       |   |
|-------|---|
| № з/п | Завдання  |
| 1     | Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів |

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

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*   | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |                  | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |                  | Відхилення     |                  |             |
|-------|--|---|------------------|------------------|---|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------|
|       |  | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього           | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього           | загальний фонд | спеціальний фонд | усього      |
| 1     | 2  | 3   | 4                | 5                | 6   | 7                | 8                | 9              | 10               | 11          |
| 1     | Виготовлення технічних паспортів та поточний ремонт будівель споруд та об'єктів стадіонів. | 58 800,00                                 | 0,00             | 58 800,00        | 58 800,00                                 | 0,00             | 58 800,00        | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
|       | <b>УСЬОГО</b>  | <b>58 800,00</b>                          | <b>0,00</b>      | <b>58 800,00</b> | <b>58 800,00</b>                          | <b>0,00</b>      | <b>58 800,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |

**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 місцевої/регіональної програми   | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |                  | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |             | Відхилення        |                  |                   |
|-------|---|---|------------------|------------------|---|------------------|-------------|-------------------|------------------|-------------------|
|       |   | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього           | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього      | загальний фонд    | спеціальний фонд | усього            |
| 1     | 2   | 3   | 4                | 5                | 6   | 7                | 8           | 9                 | 10               | 11                |
| 1     | Програма розвитку фізичної культури та спорту у Великоколочківській сільській раді на 2023 рік. | 58 800,00                                 | 0,00             | 58 800,00        | 0,00                                      | 0,00             | 0,00        | -58 800,00        | 0,00             | -58 800,00        |
|       | <b>Усього</b>   | <b>58 800,00</b>                          | <b>0,00</b>      | <b>58 800,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>-58 800,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>-58 800,00</b> |

## 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 результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) |                  |           | Відхилення     |                  |        |
|-------|--|----------------|------------------------|---|------------------|-----------|--|------------------|-----------|----------------|------------------|--------|
|       |  |                |                        | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього    | загальний фонд   | спеціальний фонд | усього    | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1     | 2  | 3              | 4                      | 5   | 6                | 7         | 8  | 9                | 10        | 11             | 12               | 13     |
|       | затрат   |                |                        |   |                  |           |  |                  |           |                |                  |        |
| 1     | Обсяг видатків на поточний ремонт будівель, споруд та об'єктів стадіону                  | грн.           | кошторисні призначення | 49 000,00                                 | 0,00             | 49 000,00 | 49 000,00  | 0,00             | 49 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 2     | Обсяг видатків на виготовлення технічних паспортів будівель, споруд та об'єктів стадіону | грн.           | кошторисні призначення | 9 800,00                                  | 0,00             | 9 800,00  | 9 800,00   | 0,00             | 9 800,00  | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 1     | продукту   |                |                        |   |                  |           |  |                  |           |                |                  |        |
|       | кількість об'єктів, на яких планується провести поточний ремонт                          | од.            | акт                    | 1,00                                      | 0,00             | 1,00      | 1,00   | 0,00             | 1,00      | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       | ефективності   |                |                        |   |                  |           |  |                  |           |                |                  |        |
| 1     | середні витрати на проведення одного об'єкту по поточному ремонту                        | грн.           | розрахунок             | 49 000,00                                 | 0,00             | 49 000,00 | 49 000,00  | 0,00             | 49 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 1     | рівень виконання поточного ремонту до потреби  | відс.          | розрахунок             | 100,00                                    | 0,00             | 100,00    | 100,00   | 0,00             | 100,00    | 0,00           | 0,00             | 0,00   |

## 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              |  |
|       | затрат    |                |  |
|       | продукту  |                |  |

|  |              |  |
|--|--------------|--|
|  | ефективності |  |
|  | якості       |  |
|  |              |  |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників  
 Відсутність розбіжностей між плановими та фактичними показниками свідчить про якісне та ефективне виконання завдань даної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.  
 Дана програма ефективна і виконана в повному обсязі.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми  
 \*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.  
 \*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками



*(Handwritten signature)*  
 (підпис)

*(Handwritten signature)*  
 (підпис)

Марина РУБШ  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія КРАТКО  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник  
 гол.бухгалтер

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

|    |         |  |  |  |  |                 |
|----|---------|--|--|--|--|-----------------|
| 1. | 0600000 | (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)         | Відділ освіти молоді та спорту, культури та туризму Великолучківської сільської ради | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 44399987   | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0610000 | (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)         | Відділ освіти, молоді та спорту, культури, туризму Великолучківської сільської ради  | (найменування відповідального виконавця)                       | 44399987   | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0617321 | (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)         | 7321   | 0443   | <b>Будівництво освітніх установ та закладів</b>  | 0752700000      |
|    |         | (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) |  |  | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету) | (код бюджету)   |

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

|       |   |
|-------|---|
| № з/п | Ціль державної політики   |
| 1     | Забезпечення належних умов для надання загальної і середньої освіти навчальними закладами |

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг загальноосвітніх навчальних закладів.**

6. Завдання бюджетної програми

|       |                                   |
|-------|-----------------------------------|
| № з/п | Завдання                          |
| 1     | Забезпечення будівництва об'єктів |

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

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*             | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                   |                   | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                   |                   | Відхилення     |                  |                  |
|-------|--|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|
|       |  | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд | спеціальний фонд | усього           |
| 1     | 2  | 3   | 4                 | 5                 | 6   | 7                 | 8                 | 9              | 10               | 11               |
| 1     | Виготовлення робочого проекту об'єктів будівництва | 0,00                                      | 200 000,00        | 200 000,00        | 0,00                                      | 194 800,00        | 194 800,00        | 0,00           | -5 200,00        | -5 200,00        |
|       | <b>УСЬОГО</b>                                      | <b>0,00</b>                               | <b>200 000,00</b> | <b>200 000,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>194 800,00</b> | <b>194 800,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>-5 200,00</b> | <b>-5 200,00</b> |

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 місцевої/регіональної програми  | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                   |                   | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                   |                   | Відхилення     |                  |                  |
|-------|--|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|
|       |  | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд | спеціальний фонд | усього           |
| 1     | 2  | 3   | 4                 | 5                 | 6   | 7                 | 8                 | 9              | 10               | 11               |
|       | Комплексна програма розвитку освіти Великолучківської сільської територіальної громади на 2022-2025 роки | 0,00                                      | 200 000,00        | 200 000,00        | 0,00                                      | 194 800,00        | 194 800,00        | 0,00           | -5 200,00        | -5 200,00        |
|       | <b>Усього</b>  | <b>0,00</b>                               | <b>200 000,00</b> | <b>200 000,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>194 800,00</b> | <b>194 800,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>-5 200,00</b> | <b>-5 200,00</b> |

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 результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) |                  |            | Відхилення     |                  |           |
|-------|--|----------------|-------------------------|---|------------------|------------|--|------------------|------------|----------------|------------------|-----------|
|       |  |                |                         | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд   | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього    |
| 1     | 2  | 3              | 4                       | 5   | 6                | 7          | 8  | 9                | 10         | 11             | 12               | 13        |
|       | заграт   |                |                         |   |                  |            |  |                  |            |                |                  |           |
| 1     | Обсяг витрат на виготовлення робочих проектів об'єктів будівництва продукту            | грн.           | категорієні призначення | 0,00                                      | 200 000,00       | 200 000,00 | 0,00   | 194 800,00       | 194 800,00 | 0,00           | -5 200,00        | -5 200,00 |
| 1     | Кількість виготовлених робочих проектів по об'єктах будівництва (ПКД та експертиза)    | од.            | внутрішні дані          | 0,00                                      | 2,00             | 2,00       | 0,00   | 2,00             | 2,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00      |
| 1     | ефективності   |                |                         |   |                  |            |  |                  |            |                |                  |           |
| 1     | Середні витрати на виготовлення одного робочого проекту по об'єктах будівництва якості | грн.           | розрахунок              | 0,00                                      | 100 000,00       | 100 000,00 | 0,00   | 97 400,00        | 97 400,00  | 0,00           | -2 600,00        | -2 600,00 |
| 1     | Рівень готовності виготовлення робочих проектів  | відс.          | розрахунок              | 0,00                                      | 100,00           | 100,00     | 0,00   | 100,00           | 100,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00      |

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  |
|       | заграт       |                |  |
|       | продукту     |                |  |
|       | ефективності |                |  |
|       | якості       |                |  |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відділення по спеціальному фонду виникло внаслідок економії коштів з проведенням зареєстрованих фінансових зобов'язань.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана програма ефективна.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми виконана майже в повному обсязі. Мета та цілі досягнуті.

\* Значиться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Значиться повсюди лінійні відхилення обсяги касових витрат (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значиться пояснення щодо прямих відхилень бюджетності між фактичними та затвердженими результативними показниками.



Начальник

*(Handwritten signature)*

(підпис)

Марина ГУБІШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

гол. бухгалтер

*(Handwritten signature)*

(підпис)

Наталія КРАТКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

|    |         |  |  |           |                 |
|----|---------|--|--|-----------|-----------------|
| 1. | 0600000 | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)         | Відділ освіти молоді та спорту, культури та туризму Великолучківської сільської ради | 44399987  | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0610000 | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)         | Відділ освіти, молоді та спорту, культури, туризму Великолучківської сільської ради  | 44399987  | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0617324 | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Будівництво установ та закладів культури   | 075270000 | (код бюджету)   |

|    |  |                         |
|----|--|-------------------------|
| 4. | Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми | Ціль державної політики |
|    | Розвиток та збереження закладів та установ культури                                  |                         |

5. Мета бюджетної програми  
**Створення належних умов для розвитку установ та закладів культури**

|    |  |          |
|----|--|----------|
| 6. | Завдання бюджетної програми                                    | Завдання |
|    | Забезпечення проведення реконструкції будівлі закладу культури |          |

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*   | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                   |                   | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                   |                   | Відхилення     |                   |                   |
|-------|--|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|       |  | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд | спеціальний фонд  | усього            |
|       |  | 3   | 4                 | 5                 | 6   | 7                 | 8                 | 9              | 10                | 11                |
| 1     | 2  | 0,00                                      | 324 100,00        | 324 100,00        | 0,00                                      | 311 284,00        | 311 284,00        | 0,00           | -12 816,00        | -12 816,00        |
| 1     | Виготовлення проектно-кошторисної документації по реконструкції будівлі закладу культури | 0,00                                      | 324 100,00        | 324 100,00        | 0,00                                      | 311 284,00        | 311 284,00        | 0,00           | -12 816,00        | -12 816,00        |
|       | <b>УСЬОГО</b>  | <b>0,00</b>                               | <b>324 100,00</b> | <b>324 100,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>311 284,00</b> | <b>311 284,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>-12 816,00</b> | <b>-12 816,00</b> |

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     | Відхилення по спеціальному фонду виникло внаслідок економії коштів з проведення видатків згідно фактично зареєстрованих фінансових зобов'язань, у зв'язку з невиконанням робіт у повному обсязі. |

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

гривень

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми                                       | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                   |                   | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                   |                   | Відхилення     |                   |                   |
|-------|---|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|       |   | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд | спеціальний фонд  | усього            |
| 1     | 2   | 3   | 4                 | 5                 | 6   | 7                 | 8                 | 9              | 10                | 11                |
| 1     | Комплексна Програма підтримки закладів культури Великоколичівської СТГ на 2023 р. | 0,00                                      | 324 100,00        | 324 100,00        | 0,00                                      | 311 284,00        | 311 284,00        | 0,00           | -12 816,00        | -12 816,00        |
|       | <b>Усього</b>   | <b>0,00</b>                               | <b>324 100,00</b> | <b>324 100,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>311 284,00</b> | <b>311 284,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>-12 816,00</b> | <b>-12 816,00</b> |

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 результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) |                  |            | Відхилення     |                  |            |
|-------|--|----------------|------------------------|---|------------------|------------|--|------------------|------------|----------------|------------------|------------|
|       |  |                |                        | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд   | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього     |
| 1     | 2  | 3              | 4                      | 5   | 6                | 7          | 8  | 9                | 10         | 11             | 12               | 13         |
|       | заграт   |                |                        |   |                  |            |  |                  |            |                |                  |            |
| 1     | виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію будівлі закладу культури.                    | грн.           | кошторисні призначення | 0,00                                      | 324 100,00       | 324 100,00 | 0,00   | 311 284,00       | 311 284,00 | 0,00           | -12 816,00       | -12 816,00 |
| 2     | Кількість виготовлених проектно-кошторисних документів на реконструкцію будівель закладу культури            | од.            | акт                    | 0,00                                      | 1,00             | 1,00       | 0,00   | 1,00             | 1,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 3     | ефективності   | грн.           | розрахунок             | 0,00                                      | 324 100,00       | 324 100,00 | 0,00   | 311 284,00       | 311 284,00 | 0,00           | -12 816,00       | -12 816,00 |
|       | середні витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію будівель закладу культури |                |                        |   |                  |            |  |                  |            |                |                  |            |
| 4     | якості   | відс.          | розрахунок             | 0,00                                      | 100,00           | 100,00     | 0,00   | 100,00           | 100,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
|       | рівень готовності виготовлення проектно-кошторисної документації   |                |                        |   |                  |            |  |                  |            |                |                  |            |

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  |
|       | заграт    |                |  |

|   |  |      |  |
|---|--|------|--|
| 1 | виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію будівлі закладу культури продукту            | грн. | Відхилення по спеціальному фонду виникло внаслідок економії коштів з проведенням видатків згідно фактично зареєстрованих фінансових зобов'язань, у зв'язку із невиконанням в повному обсязі робіт. |
|   | ефективності   |      |  |
| 3 | середні витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію будівель закладу культури | грн. | Розбіжність у середніх витратах зумовлена оплатою за фактичні виконані послуги.  |
|   | якості   |      |  |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників  
**Відхилення по спеціальному фонду виникло внаслідок економії коштів з проведенням видатків згідно фактично зареєстрованих фінансових зобов'язань, у зв'язку з неповним виконанням запланованих робіт.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дата програма ефективна.

**Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми виконана в повному обсязі.**

\* Зазначено всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

\*\*\* Зазначенося пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник



голубушкі

*(Handwritten signature)*  
 (підпис)

Марина РУБІШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія КРАТКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)