

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм станом на 2024 рік

1. **0100000** **Великолучківська сільська рада**
(КПКВК МБ) (Найменування головного розпорядника)
2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	222,29	-	-
2	0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	-	-	176,85
3	0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	-	171,00	-
4	0112113	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	224,83	-	-
5	0113160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	-	-	143,22
6	0113210	Організація та проведення громадських робіт	-	-	-25,00
7	0113242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	-	178,49	-
8	0116030	Організація благоустрою населених пунктів	190,53	-	-
9	0117130	Здійснення заходів із землеустрою	-	-	154,60
10	0117330	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	-	-	-
11	0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	-	-	133,28
12	0117680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	225,00	-	-
13	0117693	Інші заходи, пов'язані з економічною	-	-	161,00
14	0118110	надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного	-	-	41,82
15	0118230	Інші заходи громадського порядку та безпеки	215,26	-	-
16	0118831	Надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі	200,00	-	-

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	0110150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	Причиною низької ефективності стало зменшення кількості судових рішень та зменшення кількості наданих послуг по виготовленню технічних паспортів на об'єкти не рухомого майна.
2	0110180	Інша діяльність у сфері державного управління	
3	0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	
4	0113160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	Низька ефективність виникла за рахунок збільшення кількості людей, які потребують стороннього догляду.
5	0113210	Організація та проведення громадських робіт	причина низької ефективності пояснюється тим, що протягом звітного
6	0117130	Здійснення заходів із землеустрою	Низька ефективність супроводжується
7	0117330	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	Причиною низької ефективності є не повне виконання об'єму робіт.

8	0117461	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	Причиною низької ефективності стало відсутність та раціональне використання бюджетних коштів, які могли бути спрямовані на дану бюджетну програму.
9	0117693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю підприємств та організацій	Низька ефективність обумовлена зменшеною кількістю обсягу робіт.
10	0118110	надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	Низька ефективність виникла у зв'язку з не проведенням капітального та поточного ремонту об'єктів комунальної власності.

Керівник установи головного розпорядника бюджетних коштів



(підпис)

В. О. Коштура
(ініціали та прізвище)

ЗВІТ

**про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	01000000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
		(набілювання поточного розрахунка коштів місцевого бюджету)	(код за СДР(О)У)
2.	01100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
		(набілювання екстрабюджетного фінансування)	(код за СДР(О)У)
3.	0110150	0111	0752700000
		(код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
		0111	
		0111	
		0111	

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, сільської сільської ради

(набілювання бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Організаційно-інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності сільської ради

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності апарату сільської ради та виконавчого комітету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення виконання вказаних законом повноважень

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

7.1. Авіліт 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
1.	забезпечення належного функціонування апарату ради та виконавчого комітету	20 719 000,00	0,00	20 719 000,00	20 481 985,09	0,00	20 481 985,09	-237 014,91	0,00	-237 014,91
	УСЬОГО	20 719 000,00	0,00	20 719 000,00	20 481 985,09	0,00	20 481 985,09	-237 014,91	0,00	-237 014,91

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

№ з/п	Пояснення
1.	2
1.	Відмічення між затвердженими і фактичними показниками пов'язані у зв'язку з економією енергетичності.

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	
	Усього			0,00			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	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	кількість отриманих озонів	осіб	платний розпис	58,00	0,00	58,00	46,50	0,00	46,50	-11,50	0,00	-11,50
2	Витрати на оплату праці і надчувань на зобов'язання платіж продукту	грн.	кошторис призначення	19 317 400,00	0,00	19 317 400,00	19 160 220,10	0,00	19 160 220,10	-157 179,90	0,00	-157 179,90
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, доповідей анкітної документарної, відеових розслідувань	од.	журнал реєстрацію	6 700,00	0,00	6 700,00	5 679,00	0,00	5 679,00	-1 021,00	0,00	-1 021,00
2	Кількість заяв реєстрації праці, відмови, заяв (лишак) речовину праці, заяв про покладання обов'язків на верховне магістро, заяв про оформлення інформаційних дзвілків, заяв перестрахованих осіб, заяв про звільнення з роботи осіб, заяв на допомогу до США закордон	шт.	внутрішні дані	3 600,00	0,00	3 600,00	3 150,00	0,00	3 150,00	-450,00	0,00	-450,00
3	Кількість використання карток первинного обліку військовозобов'язаних, заяв збитості, оформлення призовників, оповіщення призовників до вій. ЗСУ, звірка картотеки	шт.	внутрішні дані	5 500,00	0,00	5 500,00	5 320,00	0,00	5 320,00	-180,00	0,00	-180,00
4	кількість втрачених нормативно-правових актів (кількість рішень осіб, розслідувань, дій)	од.	внутрішні дані	1 450,00	0,00	1 450,00	1 085,00	0,00	1 085,00	-365,00	0,00	-365,00

5	Кількість прийнятих рішень виконавчого комітету, а також скасовано про народження, смертельну смерть, скасовано про шлюб	журнал реєстрації	од.	200,00	0,00	200,00	780,00	0,00	780,00	580,00	0,00	580,00	*
6	Кількість наданих публичних послуг, у тому числі мажоритарних преслуг Свіц, приписки, винески, довідки (форми 13, субвенції)	журнал реєстрації	од.	9 500,00	0,00	9 500,00	10 098,00	0,00	10 098,00	598,00	0,00	598,00	
1	ефективності кількість виконаних листів, звершень, заяв, скарг, заяв звершень для отримання субвенції, виславів, звітів на останню працівника	розрахунок	од.	465,00	0,00	465,00	562,00	0,00	562,00	97,00	0,00	97,00	
2	витрати на утримання об'єктів інфраструктури	розрахунок	грн.	333 058,62	0,00	333 058,62	412 047,74	0,00	412 047,74	78 989,12	0,00	78 989,12	
1	Відсоток прибутків порівнявимо - правових листів у загальній кількості погоджених	розрахунок	відс.	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
2	Відсоток відсоток виконаних листів, звершень, заяв, скарг у їх загальній кількості	розрахунок	відс.	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	
	затраг		
1	кількість шпиталів одиниць	осіб	Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла через завади місяці
2	Витрати на оплату праці і порухувань на забезпечення послуг продукту	грн	Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла у зв'язку з казінтними послугами
1	кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг доводок окладної документації, кадрових розпоряджень	од.	Розбіжність виникла через зменшення листів звершень, заяв, скарг

2	Кількість заходів реєстрації права власності, заходів інших речових прав, заходів про накладання обмежень на нерухоме майно, заходів про оброблення інформаційних даних, заходів зареєстрованих осіб, заходів про закриття з реєстрації осіб, заходів на допомогу до ЄЗДІ, заходів...	шт.	Розбіжність виникла через зменшення позавних заходів на реєстрацію речових прав на нерухоме майно
3	Кількість виготовлених карток перинного обліку військовозобов'язаних, заходів зацікавленості, оповіщення призовників, оповіщення призовників до лав ЗСУ, звірка картотеки	шт.	Розбіжність виникла через зменшення повісток
4	Кількість прийнятих нормативно-правових актів (кількість рішень сесії, потварадіальні дії)	од.	Розбіжність виникла через зменшення прийнятих рішень
5	Кількість прийнятих рішень виконавчого комітету, видача свідоцтва про народження, свідоцтва про смерть, свідоцтва про загиб	од.	Відхилення виникло у зв'язку з збільшенням видачі свідоцтв про смерть, свідоцтв про народження та збільшення кількості рішень виконавчого комітету
6	Кількість наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних послуг (зава, приписки, виписки, довідки форми ІЗ, субстації)	од.	Розбіжність виникла через збільшення кількості позавних електронних заходів від громадян IT
7	Кількість виконаних заходів, звершень, заходів, заходів звершень для отримання субсидій, заходів на одного працівника	од.	Відхилення виникло через збільшення заходів, звершень, заходів звершень
8	Витрати на утримання об'єктів іпотечної заощаджувальності	грн	Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів за рахунок вакантних помешкань

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконаван показників управління бюджетними коштами здійснюється в межах бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, пільового, економічного використання бюджетних коштів, у зв'язку з чим відбудеться економія на суму 237 014,91 гривень. В цілому поставлені завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2024 році забезпечено, про це свідчить забезпечення місцевих потреб у ході реалізації програм, тому вона с актуальною для подальшої реалізації. Цілі та мета програми виконано.

* Додатково до напрямку використання бюджетних коштів, затвердженої у пелюрі бюджетної програми

** Задіяно гроші повністю використані вказаних обсягах, вилучив (вказаних) з бюджету за напрямком використання бюджетних коштів у пелюрі бюджетної програми

*** Задіяно гроші повністю використані вказаних обсягах, вилучив (вказаних) з бюджету за напрямком використання бюджетних коштів у пелюрі бюджетної програми

Сільський голова



Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (наблюдувачем головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04350398 (код за СДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (наблюдувачем відповідального виконавця)	04350398 (код за СДРПОУ)
3.	0110150 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, обласної сільської ради

(наблюдувачем бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності апарату сільської ради та виконавчого комітету

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін			Виконано			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	Витрати (власні кредити)	20 719 000,00	0,00	20 719 000,00	20 481 985,09	0,00	20 481 985,09	-237 014,91	0,00	-237 014,91
1.1	забезпечення належного функціонування апарату ради та виконавчого комітету	20 719 000,00	0,00	20 719 000,00	20 481 985,09	0,00	20 481 985,09	-237 014,91	0,00	-237 014,91
Повення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення між затвердженими показниками виникло у зв'язку з економією енергетичності.										

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

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.		
1.	Залишок на початок року	X	0,000	0,000	X		
1.1	власних надходжень	X	0,000	0,000	X		
1.2	інших надходжень	X	0,000	0,000	X		
Повення причин різниці залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -							
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000		
2.1	власні надходження		0,000	0,000		0,000	
2.2	надходження позик		0,000	0,000		0,000	
2.3	поворнення кредитів		0,000	0,000		0,000	
2.4	інші надходження		0,000	0,000		0,000	
Повення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -							
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	0,000	X		
3.1	власних надходжень	X	0,000	0,000	X		

3.2	інших надходжень.	X	0,000	X
Повищення приросту наявності заслиску надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року. -				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	затрач									
	кількість витратних одиниць	58	0	58	46,5	0	46,5	-11,5	0	-11,5
	Повищення щодо приросту результативних показників: Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла через паванні місяці	19317400	0	19317400	19160220,1	0	19160220,1	-157179,9	0	-157179,9
	Виплати на оплату праці і страхувань на заробітну плату									
	Повищення щодо приросту результативних показників: Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла у зв'язку з вакантними посадами									
	вирозку									
	кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг, довідок, інформаційної документації, кадрових розпоряджень	6700	0	6700	5679	0	5679	-1021	0	-1021
	Повищення щодо приросту результативних показників: Розбіжність виникла через зменшення листів звершень, заяв, скарг									
	Кількість заяв реєстрації права власності, заяв інших речових прав, заяв про виключення обмежень на нерухоме майно, заяв про оформлення інформаційних довідок, заяв зареєстрованих осіб, заяв про зняття з реєстрації осіб, заяв на допомогу до СФД довідки	3600	0	3600	3150	0	3150	-450	0	-450
	Повищення щодо приросту результативних показників: Розбіжність виникла через зменшення поданих заявок на реєстрацію речових прав на нерухоме майно									
	Кількість виготовлення картки первинного обліку міськомобілізаційних, заяв лояльності, оповіщення призовників, оповіщення прозиваних до лав ЗСУ, заявки картотеки	5500	0	5500	5320	0	5320	-180	0	-180
	Повищення щодо приросту результативних показників: Розбіжність виникла через зменшення повісток									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів (кількість рішень сесії, нотаріальні дії)	1450	0	1450	1085	0	1085	-365	0	-365
	Повищення щодо приросту результативних показників: Розбіжність виникла через зменшення прийнятих рішень									
	Кількість заяв про отримання результативних показників: Розбіжність виникла через зменшення поданих заявок на реєстрацію прав на нерухоме майно, заяв про зняття з реєстрації осіб, заяв на допомогу до СФД довідки	200	0	200	780	0	780	580	0	580
	Повищення щодо приросту результативних показників: Відхилення виникло у зв'язку з збільшенням видачі свідоцтв про смерть, свідоцтв про народження та збільшення кількості рішень виконавчого комітету									
	Кількість пазанних публічних послуг, у тому числі міжмілітарних послуг (заяв, приписки, листівки, довідки форми ІЗ, субвенції)	9500	0	9500	10098	0	10098	598	0	598
	Повищення щодо приросту результативних показників: Розбіжність виникла через збільшення кількості поданих електронних заявок від громадян IT									
	ефективності									
	кількість виконаних листів, звершень, заяв, скарг, заяв звершень для отримання субвенцій, засідань, запитів на односторонній субвенції	465	0	465	562	0	562	97	0	97
	Повищення щодо приросту результативних показників: Відхилення виникло через збільшення заяв, листів, скарг, звершень									
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	333058,62	0	333058,62	412047,74	0	412047,74	78989,12	0	78989,12
	Повищення щодо приросту результативних показників: Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів за рахунок вакантних посад									
	мості									
	Відсоток прийнятих нормативно - правових актів у загальній кількості підготовлених	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Відсоток виконаних листів, звершень, заяв, скарг у їх загальній кількості	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників виконанням бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Оцінка відповідності фактичних показників виконанням бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Затверджені результативні показники за даною бюджетною програмою у 2024 році характеризують діяльність сільської ради. Відхилення досягнутих показників від затверджених пов'язане із збільшенням видачі свідоцтв про смерть, свідоцтв про народження, рішень виконавчого комітету, листів, заяв, скарг та вакантними посадами штатних.

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

гривень.

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2			5		8				
1	Відатки (надані кредити)	17 530 742,98	0,00	17 530 742,98	20 481 985,09	0,00	20 481 985,09	16,83	0,00	16,83
1.1	забезпечення належного функціонування апарату ради та виконавчого комітету	17 530 742,98	0,00	17 530 742,98	20 481 985,09	0,00	20 481 985,09	16,83	0,00	16,83
Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року: Порівняно з попереднім роком видатки збільшилися на 2 951 242,11 гривень. Причиною збільшення стало підняття оцінок працівників.										
	заграт	45,00	0,00	45,00	46,50	0,00	46,50	3,33	0,00	3,33
	кількість платіжних одиниць									
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення виникло у зв'язку з аналітичними помилками										
	Витрати на оплату праці і нарахування на зарплатну плату	0,00	0,00	0,00	19 160 220,10	0,00	19 160 220,10	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг, довідок, викликоб документів, кадрових розпоряджень	6 700,00	0,00	6 700,00	5 679,00	0,00	5 679,00	-15,24	0,00	-15,24
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Порівняно з попереднім роком відхилення виникло через зменшення листів звершень, заяв, скарг										
	Кількість заяв реєстрації права власності, заяв інших речових прав, заяв про несплату податку на нерухоме майно, заяв про оформлення інформаційних довідок - заяв зареєстрованих осіб, заяв про звільнення з реєстрації осіб, заяв на допомогу до СІП довідки	3 600,00	0,00	3 600,00	3 150,00	0,00	3 150,00	-12,50	0,00	-12,50
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення виникло на реєстрацію речових прав на нерухоме майно										
	Кількість виготовлення картки первинного обліку військовозобов'язаних, заяв звітності, оформлення призначення, оголошення про визначення до пав. ЗСУ, звіря картотеки	9 500,00	0,00	9 500,00	5 320,00	0,00	5 320,00	-44,00	0,00	-44,00
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення виникло через зменшення кількості повісток										
	кількість прийнятих нормативно-правових актів (кількість рішень сесії, нотаріальні акти)	1 450,00	0,00	1 450,00	1 085,00	0,00	1 085,00	-25,17	0,00	-25,17
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення виникло через зменшення прийнятих рішень										
	Кількість прийнятих рішень виконавчого комітету, виконавчих про нарахування, скарг про смерті, скарг про пошкодження	200,00	0,00	200,00	780,00	0,00	780,00	290,00	0,00	290,00
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення виникло у зв'язку з збільшенням наданих скарг про смерті, скарг про нарахування та збільшення кількості рішень виконавчого комітету										
	Кількість наданих публічних послуг, у тому числі максимізаційних послуг (заяв, приписки, авіаційні довідки форм 13, субсидії)	9 500,00	0,00	9 500,00	10 098,00	0,00	10 098,00	6,29	0,00	6,29
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення виникло через збільшення кількості поданих електронних заяв від громадян ТГ										
	ефективності									
	кількість виконаних листів, звершень, заяв, скарг, заяв звершень для отримання субсидій, засідань, звітів на одного працівника	481,00	0,00	481,00	562,00	0,00	562,00	16,84	0,00	16,84
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення виникло через збільшення заяв, листів-скарг, звершень.										
	витрати на утримання одиниці платної одиниці	390 744,57	0,00	390 744,57	412 047,74	0,00	412 047,74	5,45	0,00	5,45
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Відхилення виникло у зв'язку з економією коштів за рахунок використання послуг										
	квитки									
	Відсоток прийнятих нормативно - правових актів у загальній кількості підготовлених	73,20	0,00	73,20	100,00	0,00	100,00	36,61	0,00	36,61
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Порівняно з попереднім роком відхилення виникло у зв'язку зі збільшенням кількості прийнятих нормативно- правових актів										
	Відсоток вчасно виконаних листів, звершень, заяв, скарг у їх загальній кількості	55,40	0,00	55,40	100,00	0,00	100,00	80,51	0,00	80,51
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Порівняно з попереднім роком відхилення виникло у зв'язку зі збільшенням заяв, скарг, звершень, до загальної кількості										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Відхилення всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X

гривень

	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Завоначення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товщення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товщення щодо причин відхилення касових витрат від планового показника: -							
Товщення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витрат: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Касові витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Контрольні заходи були відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 року сума дебіторської заборгованості склала 49 661,66 гривень, кредиторська заборгованість на дату звіту відсутня. Стан фінансової дисципліни сільської ради знаходиться на високому рівні. Дотримуються бюджетне законодавство та принцип економічності бюджетних витрат, здійснюються постійним контролем фінансових органів.

6. У зазначеній висновку щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Завдання передбачені бюджетною програмою 0110150 у 2024 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 році витрати надали можливість забезпечити цілі державної політики на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, поточні витрати та витрати на оплату енергоносіїв. За результатами 2024 року подана інформація повною мірою, наявна скільки у сумі 237 014,91 гривень. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

корисності бюджетної програми

Забезпечується діяльність органів місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної

У зв'язку з необхідністю постійного виконання повноважень у галузі бюджету програма має довгостроковий термін дії

Сільський голова



Василь КОШТУРА

(Власне м'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне м'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small> Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small> Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	0150	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0110150 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small> Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської ради	0111	0752700000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	кількість відронних листів, звершень, заяв, скарг, заяв звершень для отримання субвенцій, заходів, звітів на одного підприємця	252	481	1,91	465	56,2	1,21
	витрати на утримання одиниці негативної одиниці	346218,98	390744,57	1,13	333058,62	412047,74	1,24
- показники якості							
	Відсоток прийнятих нормативів - правових актів у загальній кількості підготовлених	100	73,2	0,73	100	100	1,00
	Відсоток ініційовано виконаних листів, звершень, заяв, скарг у їх загальній кількості	100	55,4	0,55	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення $\left(\frac{\Pi_{\text{план}}}{\Pi_{\text{факт}}}\right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{\text{(сэфф) звіт}} = \sum \frac{\Pi_{\text{(сэфф) факт}}}{\Pi_{\text{(сэфф) план}}} \div Z_{\text{(сэфф)}} * 100$$

$$I_{\text{(сэфф) звіт}} = ((562/465) + (412047,74/333058,62)) / 2 * 100 = 122,29$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{\text{(як)}} = \sum \frac{\Pi_{\text{(як) факт}}}{\Pi_{\text{(як) план}}} \div Z_{\text{(як)}} * 100$$

$$I_{\text{(як) звіт}} = ((100/100) + (100/100)) / 2 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(сфр),баз} = \sum \frac{I_{(сфр),баз}(факт)}{I_{(сфр),баз}(план)} \cdot Z_{(сфр),баз} \cdot 100$$

$$I_{(сфр),баз} = ((481/252) + (390744,57/346218,98)) / 2 \cdot 100 = 151,87$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфр),акт}}{I_{(сфр),баз}}$$

$$I_1 = 122,29 / 151,87 = 0,81$$

Оскільки $I_1 = 0,81$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(сф) + I(ак) + I_1,$$

$$\Sigma = 122,29 + 100 + 0 = 222,29 - \text{Висока ефективність}$$

Виконання показників управління бюджетними коштами здійснюється в межах бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового, економічного використання бюджетних коштів, у зв'язку з чим відбулася економія на суму 237 014,91 гривень. В цілому поставлені завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі.

* Далі наводяться всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у складі бюджетної програми

** Далі наводяться показники лише оригінального обсягу коштів видатків (позитивні) та надходжень (негативні) за напрямком використання бюджетних коштів (напрямок з бюджету)

*** Зображуються показники вказаної програми розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0110150 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0150 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0111 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської ради
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

0752700000
(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської ради	222,29	0	0

5. Подібною аналізу причин низької ефективності причиною низької ефективності стало зменшення кількості судових рішень та зменшення кількості наданих послуг по виготовленню технічних паспортів на об'єкти не рухомого майна.

Сільський голова



Василь КОШТУРА

(Підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	(код програмної класифікації витрат за кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код програмної класифікації витрат за кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
3.	0110180	(код програмної класифікації витрат за кредитування місцевого бюджету)	Інша діяльність у сфері державного управління	0752700000	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління
№ з/п	Ціль державної політики		
1	Забезпечення іншої діяльності у сфері державного управління		

5. Мета бюджетної програми	Залюднення
Забезпечення проведення іншої діяльності у сфері державного управління	
6. Завдання бюджетної програми	
№ з/п	Залюднення
1	Виготовлення технічних паспортів на об'єкти нерухомого майна, комунальної власності
2	Виплати за судовими рішеннями, виконавчими документами, штрафами

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		усього	загальний фонд		усього	загальний фонд		усього			
		3	4		5	6		7	8		9	10	11
1	2												
1	Виготовлення технічних паспортів на об'єкт нерухомого майна комунальної власності	70 000,00	0,00	70 000,00	50 200,00	0,00	50 200,00	-19 800,00	0,00	-19 800,00			
2	Сплати за судовими рішеннями, виконавчими документами, штрафами	20 000,00	0,00	20 000,00	3 530,80	0,00	3 530,80	-16 469,20	0,00	-16 469,20			
	УСЬОГО	90 000,00	0,00	90 000,00	53 730,80	0,00	53 730,80	-36 269,20	0,00	-36 269,20			

7.2. Пояснення щодо прямих 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 виникло через зменшення вартості виготовлення технічного паспорта об'єкта
2	Відхилення виникло через відсутність судових рішень, виконавчих документів, штрафів

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 управління об'єктами та майном комунальної власності Великолучківської сільської ради	70 000,00	0,00	70 000,00	50 200,00	0,00	50 200,00	-19 800,00	0,00	-19 800,00
2	Програма забезпечення виконання судових рішень та організації претензійно - позовної роботи Великолучківської сільської ради	20 000,00	0,00	20 000,00	3 530,80	0,00	3 530,80	-16 469,20	0,00	-16 469,20
	Усього	90 000,00	0,00	90 000,00	53 730,80	0,00	53 730,80	-36 269,20	0,00	-36 269,20

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 результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (палаших 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	Загальні обсяги видатків на оплату судових рішень	грн.	кошторна призначення	20 000,00	0,00	20 000,00	3 530,80	0,00	3 530,80	-16 469,20	0,00	-16 469,20
2	Витрати на виготовлення технічних паспортів на об'єкти нерухомого майна комунальної власності	грн.	кошторна призначення	70 000,00	0,00	70 000,00	50 200,00	0,00	50 200,00	-19 800,00	0,00	-19 800,00
1	Кількість судових рішень	шт.	шт.	5,00	0,00	5,00	1,00	0,00	1,00	-4,00	0,00	-4,00
2	Кількість технічних паспортів	шт.	шт.	6,00	0,00	6,00	3,00	0,00	3,00	-3,00	0,00	-3,00
1	Середні витрати на 1 судові рішення	грн.	розрахунок	4 000,00	0,00	4 000,00	3 530,80	0,00	3 530,80	-469,20	0,00	-469,20
2	Середні витрати на виготовлення 1 технічного паспорта	грн.	розрахунок	11 666,67	0,00	11 666,67	16 733,33	0,00	16 733,33	5 066,66	0,00	5 066,66
1	Відсоток виконання запланованих завдань	від.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	36,00	0,00	36,00	-64,00	0,00	-64,00

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		

1	Зниження витрат на оплату судових рішень	грн.	розбіжність виникла через відсутність судових рішень, виконавчих документів, штрафів
2	Витрати на виготовлення технічних паспортів на об'єкти нерухомого майна комунальної власності продукту	грн.	розбіжність виникла у зв'язку з поданою меншою кількістю виготовлення технічних паспортів
1	Кількість судових рішень	од.	Розбіжність виникла через відсутність судових рішень
2	Кількість технічних паспортів ефективності	од.	Розбіжність виникла через зменшення в потребі кількості технічних паспортів
1	Середні витрати на 1 судове рішення	грн.	Розбіжність виникла через зменшення кількості судових рішень
2	Середні витрати на виготовлення 1 технічного паспорту якості	грн.	Розбіжність виникла через збільшення вартості виготовлення одного технічного паспорта
1	Відсоток виконання запланованих завдань	відс.	Відхилення виникло у зв'язку з виготовленням меншої кількості технічних паспортів та проведення судових рішень

9.3. Аналіз етапу виконання результативних показників

Виконання показників здійснювалися в межах бюджетних повноважень. Із забезпеченням ефективного, економічного використання коштів, у зв'язку з чим відбулася економія 36 269,20 гривень. Поставлені завдання бюджетної програми виконано не в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2024 році не виконано повністю. Цілі та мета програми виконано частково. Програма має низьку ефективність.

* Значачиться по напрямку використання бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми

** Демонструється покращення щодо прямих виконавчих об'єктів кваліфікованих виконавчих (наданнях) предметів з бюджету та національним використанням у паспорті бюджетної програми

*** Застосовується покращення щодо прямих розбіжностей всіх фактичних та затвердженої результативності повноважень

Сільський голова



Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕДІЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0100000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
3.	0110180	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Інша діяльність у сфері державного управління	075270000	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Виплати (пазани кредитів)	90 000,00	0,00	90 000,00	53 730,80	0,00	53 730,80	-36 269,20	0,00	-36 269,20
1.1	Виготовлення технічних паспортів на об'єкт верхового майна комунальної власності	70 000,00	0,00	70 000,00	50 200,00	0,00	50 200,00	-19 800,00	0,00	-19 800,00
1.2	Покращення умов проживання між фактичними та затвердженими результатами показниками: надходження відшкодування заборгованості, штрафів	20 000,00	0,00	20 000,00	3 530,80	0,00	3 530,80	-16 469,20	0,00	-16 469,20
	Покращення умов проживання між фактичними та затвердженими результатами показниками: надходження відшкодування заборгованості, штрафів									
	Покращення умов проживання між фактичними та затвердженими результатами показниками: надходження відшкодування заборгованості, штрафів									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Відхилення	
		в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X	0,000
1.1	власних надходжень	X	0,000	X	0,000
1.2	інших надходжень	X	0,000	X	0,000
	Покращення умов проживання між фактичними та затвердженими результатами показниками: надходження відшкодування заборгованості, штрафів				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000
2.1	власних надходжень	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження дозв'яз	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	поворнення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000
	Покращення умов проживання між фактичними та затвердженими результатами показниками: надходження відшкодування заборгованості, штрафів				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X	0,000
3.1	власних надходжень	X	0,000	X	0,000

3.2	інших надходжень.	X	0,000	X
Повищення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

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

№ з/п	Показники	Завершено у паспорті бюджетної програми				Виконано				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	
	затрат										
	Залишки обсяги витратів на оплату судових рішень.	20000	0	20000	3530,8	0	3530,8	-16469,2	0	-16469,2	
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність виникла через відсутність судових рішень, виконавчих документів, штрафів	70000	0	70000	50200	0	50200	-19800	0	-19800	
	Витрати на виготовлення технічних паспортів на об'єкти нерухомого майна комунальної власності										
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: розбіжність виникла у зв'язку з подорожчю меншої кількості виготовлення технічних паспортів										
	продукту										
	Кількість судових рішень.	5	0	5	1	0	1	-4	0	-4	
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність судових рішень.	6	0	6	3	0	3	-3	0	-3	
	Кількість технічних паспортів										
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через зменшення в потребі кількості технічних паспортів										
	ефективності										
	Середні витрати на 1 судовое рішення	4000	0	4000	3530,8	0	3530,8	-469,2	0	-469,2	
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через зменшення кількості судових рішень.	11666,67	0	11666,67	16733,33	0	16733,33	5066,66	0	5066,66	
	Середні витрати на виготовлення 1 технічного паспорта										
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через збільшення вартості виготовлення одного технічного паспорта										
	якості										
	Відсоток виконання запланованих завдань.	100	0	100	36	0	36	-64	0	-64	
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Виконання випало у зв'язку з виготовлення меншої кількості технічних паспортів та проведення судових рішень.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Зитержені результативні показники за аналізом бюджетної програми у 2024 році характеризують низьку ефективність даної програми. Виходячи дисциплінарних показників від затверджених повільне зменшення кількості судових рішень та зменшення виготовлення технічних паспортів.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)	
		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	Витрати (надані кредити)										
1.1	Виготовлення технічних паспортів на об'єкт нерухомого майна комунальної власності	16 800,00	981 248,56	998 048,56	53 730,80	0,00	53 730,80	219,83	-100,00	-94,62	
	Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витрат (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжність виникла у зв'язку з виготовлення більшої кількості технічних паспортів	16 800,00	0,00	16 800,00	50 200,00	0,00	50 200,00	198,81	0,00	198,81	
1.2	Оплата за судовими рішеннями, виконавчими документами, штрафів	0,00	0,00	0,00	3 530,80	0,00	3 530,80	0,00	0,00	0,00	
1.3	Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: розбіжність виникла за рахунок наявності судового рішення	0,00	981 248,56	981 248,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	
	Повищення капітальних ремонтів об'єктів та майна комунальної власності сільсько територіальної громади.										
	затрат										
	Залишки обсяги витратів на оплату судових рішень.	0,00	0,00	0,00	3 530,80	0,00	3 530,80	0,00	0,00	0,00	
	Витрати на виготовлення технічних паспортів на об'єкти нерухомого майна комунальної власності	16 800,00	0,00	16 800,00	50 200,00	0,00	50 200,00	198,81	0,00	198,81	
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло у зв'язку з збільшеною кількістю виготовлення технічних паспортів об'єктів нерухомого майна комунальної власності										
	продукту										

гривень

Кількість судових рішень	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість технічних паспортів	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання технічних паспортів													
ефективності													
Середні витрати на 1 судово рішення	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 530,80	0,00	3 530,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на виготовлення 1 технічного паспорта	16 800,00	0,00	16 800,00	0,00	16 800,00	0,00	16 723,23	0,00	16 723,23	-0,40	0,00	0,00	-0,40
якості													
Відсоток виконання запланованих завдань	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	36,00	0,00	36,00	0,00	-100,00	0,00	-64,00

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання технічних паспортів та проведення судових рішень.

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 майбутній період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження та загального фонду (бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку))	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Заповнення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника -							
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних витрат від планового показника -							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від масових витрат -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Контрольні заходи були відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Залишок передбаченої бюджетною програмою 0110180 у 2024 році виконано частково. За результатами 2024 року кошти програми використано частково на 59,7%. Не повне використання коштів відбулося за рахунок відсутності судових рішень за меншою кількістю виготовлення технічних паспортів на об'єкт нерухомого майна комунальної власності

корисності бюджетної програми

Забезпечує виконання технічних паспортів об'єктів нерухомого майна комунальної власності

довгострокових наслідків бюджетної

Сільський голова _____ (підпис)
 Василь КОШТУРА (Василь м'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер _____ (підпис)
 Тетяна ФЕНЧАК (Василь м'я, ПРІЗВИЩЕ)



**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	01000000	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	0180	(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	0133	(найменування класифікаційних показників)	04350398	(код за СДРП/ОУ)
						(найменування розпорядника коштів місцевого бюджету)		
						Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області		
2.	01100000	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)				(найменування класифікаційних показників)	04350398	(код за СДРП/ОУ)
						Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області		
3.	0110180	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)				(найменування класифікаційних показників)	0752700000	(код за СДРП/ОУ)
						Інша діяльність у сфері державного управління		
						(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)		

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

№ з/п	Показник	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середні витрати на 1 сулове рішення	990000	987248,56	0,99	4000	3530,8	0,88
	Середні витрати на виготовлення 1 технічного імпорту	20000	16800	0,84	11666,67	16733,33	1,43
- показники якості							
	Відсоток виконання запланованих завдань	100	100	1,00	100	36	0,36

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{P_{i, макс}}{P_{i, факт}}\right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф) звіт} = \sum \frac{P_{(сэфф) факт}}{P_{(сэфф) план}} \div Z_{(сэфф)} * 100$$

$$I_{(сэфф) звіт} = ((3530,8/4000) + (16733,33/11666,67)) / 2 * 100 = 115,85$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{P_{(як) факт}}{P_{(як) план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як) звіт} = ((36/100)) / 1 * 100 = 36$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(сэфф) факт} = \sum \frac{P_{(сэфф) факт}}{P_{(сэфф) план}} \div Z_{(сэфф) факт} * 100$$

$$I(\text{сфф})_{\text{баз}} = ((981248,56/9900000) + (168000/200000)) / 2 + 100 = 91,56$$

$$\bar{I}_i = \frac{I_{(сф) \text{ макс}}}{I_{(сф) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 115,85 / 91,56 = 1,27$$

Оскільки $I_1 = 1,27$, що відповідає критерію оцінки $I_1 >= 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 2,5 балів

$$I_1 = 2,5$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(\text{сф}) + I(\text{як}) + I_1,$$

$$\Sigma = 115,85 + 36 + 25 = 176,85 - \text{Низька ефективність}$$

Виконання показників здійснювалися в межах бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, економічного використання коштів, у зв'язку з чим відбулася економія 269,20 гривень. Поставлені завдання бюджетної програми виконано не в повному обсязі.

* Зазначенося всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у плані бюджетної програми

** Зазначенося покращення щодо прямих виконаних обсягів казначейства (включаючи окремі частини з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів на обсяги, затверджені у плані бюджетної програми

*** Зазначенося покращення щодо прямих робочих місць між фактичними та затвердженими результуючими показниками

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1.	01100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевих бюджетів)</small>	Великодучішська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування повного розкриття назви місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	01100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевих бюджетів)</small>	Великодучішська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування کاملного місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0110180 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0180 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0133 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>
		Інша діяльність у сфері державного управління <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість порівнянних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Інша діяльність у сфері державного управління	0	0	176,85

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Сільський голова



Василь КОШТУРА
(Власне м.ж., ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000 (код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04350398 (код за ЄДРПОУ)	0752700000 (код бюджету)
2.	0110000 (код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування відповідального виконавця)	04350398 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0112111 (код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	2111 (код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0726 (код Фундаментальних класифікацій витрат та кредитування місцевого бюджету)	Первинна медична допомога населенню, що підлягає програми первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належних умов для надання первинної медичної допомоги населенню

5. Мета бюджетної програми
Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги

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	усього								
												3	4	5	6	7	8	9	10
1	2																		
1	забезпечення належного функціонування КНП ЦПМСД Великолучківської ТГ Великолучківської сільської ради	232 876,00	0,00	232 876,00	203 496,63	0,00	203 496,63	-29 379,37	0,00	0,00	-29 379,37								
2	Забезпечення розрахункової та комунальної послуги та енергоспожив	2 880 896,00	0,00	2 880 896,00	2 441 198,51	0,00	2 441 198,51	-439 697,49	0,00	0,00	-439 697,49								
	УСЬОГО	3 113 772,00	0,00	3 113 772,00	2 644 695,14	0,00	2 644 695,14	-469 076,86	0,00	0,00	-469 076,86								

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

№ з/п	Пояснення
1	2
2	Відхилення виникло внаслідок використання меншої кількості енергоспоживачів від запланованих.

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 розвитку та фінансової підтримки комунального некомерційного підприємства "Центр первинної медично-санітарної допомоги Великобуцької територіальної громади" Великобуцької сільської ради	2 500 947,00	0,00	2 500 947,00	2 471 567,63	0,00	2 471 567,63	-29 379,37	0,00	-29 379,37
	Усього	2 500 947,00	0,00	2 500 947,00	2 471 567,63	0,00	2 471 567,63	-29 379,37	0,00	-29 379,37

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
1	Обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	грн.	кошторний призначення	2 880 896,00	0,00	2 880 896,00	2 441 198,51	0,00	2 441 198,51	-439 697,49	0,00	-439 697,49
2	Обсяг видатків на фінансову підтримку підприємств продукту	грн.	кошторний призначення	232 876,00	0,00	232 876,00	203 496,63	0,00	203 496,63	-29 379,37	0,00	-29 379,37
1	Кількість закладів всього	од.	внутрішній облік	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
2	АЗПСМ	од.	внутрішній облік	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	ФАЛ	од.	внутрішній облік	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	Середні витрати на комунальні послуги та енергетикі на один заклад	грн.	розрахунок	288 089,60	0,00	288 089,60	244 119,85	0,00	244 119,85	-43 969,75	0,00	-43 969,75
2	Середні витрати на фінансову підтримку на один заклад	грн.	розрахунок	23 287,60	0,00	23 287,60	20 349,66	0,00	20 349,66	-2 937,94	0,00	-2 937,94
1	Рівень забезпеченості АЗПСМ та ФАЛ комунальними послугами та енергоносіями	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	4
	затрат		
1	Обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	грн.	відхилення виникло за рахунок використання меншої кількості енергоносіїв
2	Обсяг видатків на фінансову підтримку підприємства	грн.	відхилення між зазначеними та фактичним показниками виникли у зв'язку з зменшенням наданих послуг продукту
	ефективності		
1	Середні витрати на комунальні послуги та енергоносії на один заклад	грн.	Відхилення виникло через меншу кількість виконаних робіт на 1 АЗПСМ та ФАП
2	Середні витрати на фінансову підтримку на один заклад	грн.	Відхилення виникло через меншу кількість виконаних робіт на 1 АЗПСМ та 1 ФАП
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Відхилення результатів показників загального фонду обумовлено економією та зменшенням обсягів споживання комунальних послуг та зменшенням вартості виконаних робіт.

10. Узагальнений підсумок про виконання бюджетної програми.
Програма виконана на 84,94 % по загальному фонду. Програма має середню ефективність.

* Заплановані всі витрати використані бюджетних коштів, згорілих у процесі бюджетної програми

** Заплановані показники задовільно виконані, обсяги коштів витрачені (очевидних кредитів з бюджету) за програмою використання бюджетних коштів збільшилися, зменшилися у процесі бюджетної програми

*** Заплановані показники лише при умові розбіжностей між фактичними та аттестованими результатами показників

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найвищою рівнем розпорядження коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найвищою рівнем розпорядження коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0112111 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Перша медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги <small>(найвищою рівнем розпорядження коштів місцевого бюджету)</small>	075270000 <small>(код бюджету)</small>

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		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	2	3 113 772,00	0,00	3 113 772,00	2 644 695,14	0,00	2 644 695,14	-469 076,86	0,00	-469 076,86			
1.1	Відати (надати кредити) Забезпечення розрахунком за комунальним послугам та енергоносій	2 880 896,00	0,00	2 880 896,00	2 441 198,51	0,00	2 441 198,51	-439 697,49	0,00	-439 697,49			
1.2	Послуги щодо причини раціональності між фактичними та затвердженими результатами виконання КНП ЦПМСД Великолучківської ОТ Забезпечення належного функціонування КНП ЦПМСД Великолучківської ОТ	232 876,00	0,00	232 876,00	203 496,63	0,00	203 496,63	-29 379,37	0,00	-29 379,37			

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		X	0,000	0,000	X		
1.	Залишок на початок року	X	0,000	0,000	X		
в т.ч.							
1.1	власних надходжень	X	0,000	0,000	X		
1.2	інших надходжень	X	0,000	0,000	X		
Товариство причин повинності записку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -							
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000		
в т.ч.							
2.1	власних надходження	0,000	0,000	0,000	0,000		
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000		
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000		
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000		
Товариство причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -							
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	0,000	X		
в т.ч.							
3.1	власних надходжень	X	0,000	0,000	X		

3.2	інших відходжень	Х	0,000	Х
Повищення прямих наявності замішки надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на хлібній, року: -				

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

№ з/п	Показник	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Виконано					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				
	затрат	2880896	0	2880896	2441198,51	0	2441198,51	-439697,49	0	-439697,49				
	Обсяг витрат на оплату комунальних послуг та енергоносіїв													
	Повищення швидкості прийому розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками результативними показниками: відхилення виникло за рахунок використання меншої кількості енергоносіїв	23287,6	0	23287,6	203496,63	0	203496,63	-29379,37	0	-29379,37				
	Обсяг витрат на фінансову підтримку підприємств													
	Повищення швидкості прийому розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відхилення між затвердженими та фактичними показниками виникли у зв'язку з зменшенням наявних послуг													
	продукту	10	0	10	10	0	10	0	0	0				
	Кількість закладів всього з них:	4	0	4	4	0	4	0	0	0				
	АЗПСМ	6	0	6	6	0	6	0	0	0				
	ФАП													
	ефективності	288089,6	0	288089,6	244119,85	0	244119,85	-43969,75	0	-43969,75				
	Середні витрати на комунальні послуги та енергоносіїв на один заклад													
	Повищення швидкості прийому розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло через меншу кількість виконаних робіт на 1 АЗПСМ та ФАП	23287,6	0	23287,6	20349,66	0	20349,66	-2937,94	0	-2937,94				
	Середні витрати на фінансову підтримку на один заклад													
	якості	100	0	100	84,94	0	84,94	-15,06	0	-15,06				
	Рівень забезпеченості АЗПСМ та ФАП комунальними послугами та енергоносійми													

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Затверджені результативні показники за даною бюджетною програмою у 2024 році характеризують діяльність АЗПСМ та ФАП. Виконання досліджуваних показників від затверджених погіршало із економією енергосилової.

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

№ з/п	Показник	Попередній рік					Звітний рік					Відхилення (у відсотках)		
		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				
	Витрати (надані кредити)	680 869,12	0,00	680 869,12	2 644 695,14	0,00	2 644 695,14	288,43	0,00	288,43				
	Забезпечення розрахункової та комунальної послуги та енергоносіїв	0,00	0,00	0,00	2 441 198,51	0,00	2 441 198,51	0,00	0,00	0,00				
	Забезпечення виконавчого функціонування КНП ЦПМСД	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	забезпечення належного функціонування КНП ЦПМСД Великолучицької ТГ Великолучицької сільської ради	680 869,12	0,00	680 869,12	203 496,63	0,00	203 496,63	-70,11	0,00	-70,11				
	затрат	680 869,12	0,00	680 869,12	2 441 198,51	0,00	2 441 198,51	258,54	0,00	258,54				
	Обсяг витрат на оплату комунальних послуг та енергоносіїв													
	Повищення швидкості прийому розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між показниками виникла через підвищення цін на електроенергію	0,00	0,00	0,00	203 496,63	0,00	203 496,63	0,00	0,00	0,00				
	Обсяг витрат на фінансову підтримку підприємств													
	продукту	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00				
	Кількість закладів всього з них:	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00				
	АЗПСМ	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00				
	ФАП													
	ефективності	68 086,91	0,00	68 086,91	244 119,85	0,00	244 119,85	258,54	0,00	258,54				
	Середні витрати на комунальні послуги та енергоносіїв на один заклад													
	Повищення швидкості прийому розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність між показниками виникла через підвищення цін на електроенергію	0,00	0,00	0,00	20 349,66	0,00	20 349,66	0,00	0,00	0,00				
	Середні витрати на фінансову підтримку на один заклад													

тривень.

іншеї		100,00	0,00	100,00	84,94	0,00	-15,06	0,00	-15,06
Рівень забезпеченості АЗГІСМ та ФАП комунальними послугами та енергопостачання									

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 майбутній період	гривень	
								7	8=3-7
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7		
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Заложення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -									
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
Пояснення щодо причин відхилення фактичних витрат від планового показника: -									
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів: -									
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X		
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X		

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Контрольні заходи були відсутні.

5.7. Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. ДПМСД знаходиться на середньому рівні. Здійснюється постійний контроль фінансів даного органу місцевого самоврядування.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Задання, які були передбачені бюджетною програмою у 2024 році виконано. За напрямком використання бюджетних коштів на належному рівні вирішено питання фінансового забезпечення ФАП та АЗГІСМ, а саме: забезпечено своєчасну

виплату за енергоносій та поточні надатки. Відсоток виконання бюджетних витрат складає 84,94 %.

корисності бюджетної програми

Забезпечує діяльність ФАП та АЗГІСМ.

довгострокових наслідків бюджетної

У зв'язку з необхідністю постійного виконання повноважень у сфері медичної програми має діяти постійно.

Сільський голова

Василь КОШГУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	0752700000
		(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	0110000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	
		(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0112111	2111	0726	
		(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)	
			Центривна медична допомога населенню, що належить центрам первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (набюджетування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)	

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

№ з/п	Пояснення	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середні витрати на комунальні послуги та енергетичні на один заклад	0	0	0,00	288089,6	244119,85	0,85
	Середні витрати на фінансову підтримку на один заклад	0	0	0,00	23287,6	20349,66	0,87
- показники якості							
	Рівень забезпеченості АЗПСМ та ФАП комунальними послугами та спеціалістами	0	0	0,00	100	84,94	0,85

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обрізані значення: $\frac{P_{\text{факт}}}{P_{\text{план}}}$

Відсутність даних для розрахунку П (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

Висока ефективність програми	Значення шкали	Відкоригована шкала
Середня ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Низька ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190
	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф)}_{звіт} = \sum \frac{P_{(ефф)і,факт}}{P_{(ефф)і,план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

І(ефф.)звіт = (244119,85/288089,6)+(20349,66/23287,6)) / 2 * 100 = 86,06

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{P_{(як)і,факт}}{P_{(як)і,план}} \div Z_{(як)} * 100$$

Ц(як)звіт = ((84,94/100)) / 1 * 100 = 84,94

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(сфрф,бюз)} = \sum \frac{I_{(сфрф,бюз),факт}}{I_{(сфрф,бюз),план}} * 100$$

И(сфрф.)бюз = 0

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфрф.) план}}{I_{(сфрф.) факт}}$$

И = 86,06 / 0 = 0

Оскільки И = 0, що відповідає критерію оцінки И < 0,85, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

И₁ = 0

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = И(сфрф) + И(як) + И_1$$

$$\Sigma = 86,06 + 84,94 + 0 = 171 - \text{Середня ефективність}$$

Відхилення результатів показників загального фонду обумовлено економією та зменшенням обсягів споживання комунальних послуг та зменшення вартості виконаних робіт.

* Даними розрахунок використані бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Даними розрахунок використані щодо прямих витрат на виконання окремих видів робіт (введення в експлуатацію бюджетних коштів з бюджету) та на виконання окремих видів робіт (введення в експлуатацію бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми)

*** Дані розрахунок використані щодо прямих витрат на виконання окремих видів робіт (введення в експлуатацію бюджетних коштів з бюджету) та на виконання окремих видів робіт (введення в експлуатацію бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

1. **0100000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **04350398** (код за ЄДРПОУ)
Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області
2. **0110000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **04350398** (код за ЄДРПОУ)
Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області
3. **0112111** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **2111** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0736** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0752700000** (код бюджету)
Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (наблюдання бюджетних програмів згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	0	171	0

5. Подіблений аналіз причин низької ефективності

Сільський голова



Василь КОНГУРА

(Бовене ві.ж. 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 2024 рік

1.	0100000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
3.	0112113	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	2113 (код Типової програмної класифікації застатка та кредитування місцевого бюджету)	0721 (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)	0752700000 (код бюджету)
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми			Першою метою допомоги населенню, що належить амбулаторно-поліклінічним закладам (поліклінічним безкоштовним закладам) (наповнення бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)		

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належних умов для надання первинної медичної допомоги населенню, що надається амбулаторно - поліклінічними закладами

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення діяльності амбулаторно - поліклінічних заходів

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності амбулаторно - поліклінічних закладів

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові виплати (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	забезпечення витратів на амбулаторно- поліклінічні заклади	57 500,00	0,00	57 500,00	57 403,25	0,00	57 403,25	-96,75	0,00	-96,75
	УСЬОГО	57 500,00	0,00	57 500,00	57 403,25	0,00	57 403,25	-96,75	0,00	-96,75

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	розбіжність між фактичними та запланованими показниками платеж у зменшення обсягу використання енергоносія за звітний рік

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

гравень

№ з/п	Найменування міської/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
	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	Показник	Одиниця виміру	Дискретно інформатив	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	витрати на утримання амбулаторно - поліклінічного закладу	грн.	кошториси призначення	57 500,00	0,00	57 500,00	57 403,25	0,00	57 403,25	-96,75	0,00	-96,75
1	продукту	шт.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість установ ефективності											
1	Середні витрати на утримання однієї установи	грн.	розрахунок	14 375,00	0,00	14 375,00	14 350,81	0,00	14 350,81	-24,19	0,00	-24,19
1	Відсоток забезпечення шагами для утримання установ	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	Показник	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	заграт		
1	витрати на утримання амбулаторно - поліклінічного закладу	грн.	розбіжність між затвердженими і фактичними видатками відбулася за рахунок спомогі енергетосів
	продукту		
	ефективності		
1	Середні витрати на утримання однієї установи	грн.	розбіжність між затвердженими і фактичними видатками виникла через зменшення використання енергетосів на утримання 1 установи

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз використання результативних показників у 2024 році фінансування здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Відхилення обсягів класових видатків за напрямком використання бюджетних коштів повністю є економією по використанню природного газу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році фінансування здійснювалося в межах кошторисних призначень. Мета програми досягнута, і завдання виконано повністю. Програма є ефективною.

* Залишилося всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у півроці бюджетної програми

** Залишилося повселітня праця призначення обсягів класових видатків (націлені кредити з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів на об'єкти, затверджені у півроці бюджетної програми

*** Залишилося повселітня праця призначення обсягів класових видатків (націлені кредити з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів на об'єкти, затверджені у півроці бюджетної програми

Сільський голова

Головний бухгалтер



Василь КОШТУРА
(Ваше ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕНЧАК
(Ваше ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування галузевого розпорядника витрат місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРРЮЗУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування місцевих адміністративних одиниць)</small>	04350398 <small>(код за СДРРЮЗУ)</small>
3.	0112113 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	2113 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0721 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>
4.	Мета бюджетної програми	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (амбулаторіями) <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код Бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності амбулаторно - поліклінічних закладів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Пояснення	План з урахуванням змін			Виконано			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	Витрати (надачі кредити)	57 500,00	0,00	57 500,00	57 403,25	0,00	57 403,25	-96,75	0,00	-96,75
1.1	Забезпечення витратів на амбулаторно- поліклінічні заклади	57 500,00	0,00	57 500,00	57 403,25	0,00	57 403,25	-96,75	0,00	-96,75
Пояснення щодо причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -										
2.	Надходження	0,000			0,000			0,000		
в т.ч.										
2.1	власні надходження	0,000			0,000			0,000		
2.2	надходження позик	0,000			0,000			0,000		
2.3	повернення кредитів	0,000			0,000			0,000		
2.4	інші надходження	0,000			0,000			0,000		
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -										
3.	Залишок на кінець року	X			0,000			X		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X			0,000			X		
3.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -										

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

№ з/п	Пояснення	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X			0,000			X		
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	X			0,000			X		
1.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -										
2.	Надходження	0,000			0,000			0,000		
в т.ч.										
2.1	власні надходження	0,000			0,000			0,000		
2.2	надходження позик	0,000			0,000			0,000		
2.3	повернення кредитів	0,000			0,000			0,000		
2.4	інші надходження	0,000			0,000			0,000		
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -										
3.	Залишок на кінець року	X			0,000			X		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X			0,000			X		
3.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -										

гривень

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

№ з/п	Показник	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	залишок	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	залишок	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	залишок
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
	заграт												
	витрати на утримання амбулаторно - поліклінічного закладу	57500	0	57500	57403,25	0	57403,25	-96,75	0	-96,75			
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: розбіжність між затвердженими і фактичними витратами відбулася за рахунок економіч енергоносіїв												
	продукту												
	Кількість установ	4	0	4	4	0	4	0	0	0			
	ефективності												
	Середні витрати на утримання однієї установи	14375	0	14375	14350,81	0	14350,81	-24,19	0	-24,19			
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: розбіжність між затвердженими і фактичними витратами виникла через зменшення використання енергоспоживачів на утримання 1 установи												
	якості												
	Відсоток забезпечення коштами для утримання установ	100	0	100	100	0	100	0	0	0			

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Затверджені результативні показники за даною бюджетною програмою у 2024 році характеризують діяльність АЗПСМ.

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

№ з/п	Показник	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	залишок	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	залишок	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	залишок
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Витрати (надані кредити)	1 901 032,04	0,00	1 901 032,04	57 403,25	0,00	57 403,25	-96,98	0,00	-96,98			
1 1	забезпечення видатків на амбулаторно-поліклінічні заклади	1 901 032,04	0,00	1 901 032,04	57 403,25	0,00	57 403,25	-96,98	0,00	-96,98			
	Повнення щодо збільшення (зменшення) обсягу проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення між попереднім роком і звітним періодом виникло у зв'язку з тим, тим, що в мізеру Великочувської сільської ради внесено АЗПСМД як одержувачі коштів, тому фінансування у 2024 році передано одержувачам вище зазначені установи.												
	заграт												
	витрати на утримання амбулаторно - поліклінічного закладу	1 901 032,04	0,00	1 901 032,04	57 403,25	0,00	57 403,25	-96,98	0,00	-96,98			
	продукту												
	Кількість установ	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00			
	ефективності												
	Середні витрати на утримання однієї установи	475 258,01	0,00	475 258,01	14 350,81	0,00	14 350,81	-96,98	0,00	-96,98			
	якості												
	Відсоток забезпечення коштами для утримання установ	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00			

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Високою всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розширено за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Заповнення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X

гривень

Повищення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -						
2.	Видатки бюджету розвитку насього:	X	0,000	0,000	0,000	X
Повищення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -						
Повищення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -						
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X

5.6. "Навність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Контрольні заходи були відсутні

5.7. "Стат фінансової дисципліни":

Статом на 01.01.2025 року дебіторська заборгованість відсутня. Стат фінансової дисципліни на високому рівні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною.

ефективності бюджетної програми

Завдання передбачені бюджетною програмою у 2024 році виконано повністю.

корисності бюджетної програми

Забезпечувальність АЗПСМ.

довгострокових наслідків бюджетної

Сільський голова

Головний бухгалтер



Василь КОШТУРА
(Ім'я та прізвище)

Тетяна ФЕНЧАК
(Ім'я та прізвище)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великолучинська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування головного розрахунка коштів місцевого бюджету)	04350398 (код за СДРПОУ)
2.	01100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великолучинська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування відповідального виконавця)	04350398 (код за СДРПОУ)
3.	0112113 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	2113 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0721 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)

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

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконання плану		
1	2	3	4	5	6	7	8
	- показники ефективності						
	Середні витрати на утримання однієї установи	587556,25	475258,01	0,81	14375	14350,81	1,00
	- показники якості						
	Відсоток забезпечення коштами для утримання установ	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{P_{план}}{P_{факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф),звіт} = \sum \frac{P_{(сэфф),факт}}{P_{(сэфф),план}} \div Z_{(сэфф)} * 100$$

$$I_{(сэфф),звіт} = ((14350,81/14375)) / 1 * 100 = 99,83$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{P_{(як),факт}}{P_{(як),план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як),звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(сэфф,як)} = \sum \frac{P_{(сэфф,як),факт}}{P_{(сэфф,як),план}} \div Z_{(сэфф,як)} * 100$$

$$I(\text{сфф})_{\text{баз}} = ((475258,01/587558,25)) / 1 * 100 = 80,89$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сф) \text{ макс}}}{I_{(сф) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 99,83 / 80,89 = 1,23$$

Оскільки $I_1 = 1,23$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

$$I_1 = 25$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(\text{сф}) + I(\text{ак}) + I_1$$

$$\Sigma = 99,83 + 100 + 25 = 224,83 - \text{Висока ефективність}$$

Аналіз використання результативних показників у 2024 році фінансування здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Відхилення обсягів касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів пояснюється економією по використанню природного газу.

* Задляється всі записи використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Задляється показники щодо прямих витрат на обсяги касових видатків бюджетних коштів з бюджету за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів затверджених у окладній бюджетній програмі

*** Задляється показники щодо прямих витрат на обсяги фактичних та затверджених результативних показників

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

- 1. **0100000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) **04350398** (код за ЄДРПОУ)
 Великолучинська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області
- 2. **0110000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) **04350398** (код за ЄДРПОУ)
 Великолучинська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області
- 3. **0112113** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів) **0721** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)
 2113 (код Типової (розумної) класифікації послуг та кредитування місцевих бюджетів)
 Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями) (найвищування (бухгалтерії програм) типу з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Первинна медична допомога населенню, що надається амбулаторно-поліклінічними закладами (відділеннями)	224.83	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Сільський голова



Василь КОШТУРА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великокоучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04350398 (код за СДРР(00))	0752700000 (код бюджету)
2.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великокоучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування відповідального виконавця)	04350398 (код за СДРР(00))	
3.	0113160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3160 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, які досягнення яких спрямовано реалізацією бюджетної програми
 (код державної політики) **1010** **Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги**
 (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення виплати фізичним особам, які надають соціальних послуг на території ОТГ
6. Завдання бюджетної програми
Завдання
 № з/п **1** **Витрати на виплату фізичним особам, які надають соціальні послуги на території ОТГ**

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	витрати на виплату фізичним особам, які надають соціальні послуги на території ОТГ	100 000,00	0,00	100 000,00	97 236,61	0,00	97 236,61	-2 763,39	0,00	-2 763,39
	УСЬОГО	100 000,00	0,00	100 000,00	97 236,61	0,00	97 236,61	-2 763,39	0,00	-2 763,39

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

8. Видатки (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 (надати 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 надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі	100 000,00	0,00	100 000,00	97 236,61	0,00	97 236,61	-2 763,39	0,00	-2 763,39
	Усього	100 000,00	0,00	100 000,00	97 236,61	0,00	97 236,61	-2 763,39	0,00	-2 763,39

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 результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат видатки на виплату особам, які надають соціальні послуги продукту	грн.	кошторис	100 000,00	0,00	100 000,00	97 236,61	0,00	97 236,61	-2 763,39	0,00	-2 763,39
1	Кількість осіб, які надають соціальні послуги	осіб	відомість	4,00	0,00	4,00	9,00	0,00	9,00	5,00	0,00	5,00
1	Середні витрати на виплату особам, які надають соціальні послуги	грн.	розрахунок	25 000,00	0,00	25 000,00	10 804,07	0,00	10 804,07	-14 195,93	0,00	-14 195,93
1	Відсоток забезпечення осіб, які надають соціальні послуги	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	Показник	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	видатки на виплату особам, які надають соціальні послуги продукту	грн.	Розбіжність між затвердженим і фактичним показниками виникла під час розрахунку сум по виплаті фізичним особам, які надають соціальні послуги
1	Кількість осіб, які надають соціальні послуги	осіб	Відхилення виникло через збільшення поданих заяв фізичними особами, які ведуть соціальні послуги

	ефективності	
1	Середні витрати на виплату особам, які надають соціальні послуги	грн.
	послуги	
	внескі	
		Результат між затвердженими і фактичними показниками виникла через збільшення кількості осіб, які надають соціальні послуги, що призвело до зменшення середніх витрат на 1 фізичну особу.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році фінансування у програмі здійснювалося в межах затвердженого кошторису. У зв'язку з збільшенням кількості осіб, які надають послуги, середні витрати на 1 особу зменшилися.

10. Узгоджений висновок про виконання бюджетної програми.

План за окремий період становить 169 000,00 гривень, Касові видатки склали 97 236,61 гривень, що становить 97 % виконання бюджетної програми. Завдання програми у 2024 році виконано.

* Зазначенося во витрати використана бюджетних коштів, затверджени у паспорті бюджетної програми

** Зазначенося виконання зобов'язань припинити виконання зобов'язань касовою оплатою (накази кредитів з бюджету) за направом використання коштів бюджетних осіб, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначенося покриття заощадженнями коштів бюджетних осіб, затверджених у паспорті бюджетної програми.

Сільський голова



Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕДІЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(називання головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)
2.	0110000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(називання підвідомчого виконавця)	(код за СДРПОУ)
3.	0113160	3160 1010	0752700000
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення вилати фізичним особам, які надають соціальних послуг на території ОТГ

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Відатки (виплати кредити)	100 000,00	0,00	100 000,00	97 236,61	0,00	97 236,61	-2 763,39	0,00	-2 763,39
1.1	витрати на виплати фізичним особам, які надають соціальні послуги на території ОТГ	100 000,00	0,00	100 000,00	97 236,61	0,00	97 236,61	-2 763,39	0,00	-2 763,39
	Повіщення щодо зречення розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання та фактичними показниками виконання під час розрахунку сум по виплатах фізичним особам, які надають соціальні послуги									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X		0,000	0,000			X		
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	X		0,000	0,000			X		
1.2	інших надходжень	X		0,000	0,000			X		
Повіщення про причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року. -										
2.	Надходження			0,000						0,000
в т.ч.										
2.1	власні надходження			0,000	0,000					0,000
2.2	надходження позик			0,000	0,000					0,000
2.3	повернені кредити			0,000	0,000					0,000
2.4	інші надходження			0,000	0,000					0,000
Повіщення про причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових. -										
3.	Залишок на кінець року	X		0,000	0,000			X		

№ п/п	Вид показателя	Х	Х	Х
3.1	власних надходжень			0,000
3.2	інших надходжень			0,000
Пояснення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
витрати на виплату фізичним особам, які надають соціальні послуги на території ОІТ											
заграт											
	виплати на виплату особам, які надають соціальні послуги	100000	0	100000	97236,61	0	97236,61	-2763,39	0	-2763,39	
Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками виникла під час розрахунку сум по виплаті фізичним особам, які надають соціальні послуги											
продукту											
	Кількість осіб, які надають соціальні послуги	4	0	4	9	0	9	5	0	5	
Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Відхилення виникло через збільшення поданих заяв фізичними особами, які ведуть соціальні послуги											
ефективності											
	Середні витрати на виплату особам, які надають соціальні послуги	25000	0	25000	10804,07	0	10804,07	-14195,93	0	-14195,93	
Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Різниця між затвердженими і фактичними показниками виникла через збільшення кількості осіб, які надають соціальні послуги, що призвело до зменшення середніх витрат на 1 фізичну особу.											
якості											
	Відсоток забезпечення осіб, які надають соціальні послуги	100	0	100	100	0	100	0	0	0	

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраток за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Затверджені фактичні показники за діловою програмою у 2024 році характеризують постребу у проведенні виплати фізичним особам, які надають соціальні послуги особам пологого інку, особам з інвалідністю, дітей інвалідів або осіб, які потребують стороннього догляду. Кількість осіб, які надають соціальні послуги складає 9 чоловік. Заборгованості по виплаті відсутня.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Витрати на виплату фізичним особам, які надають соціальні послуги на території ОІТ											
1.1	виплати на виплату фізичним особам, які надають соціальні послуги	9 161,68	0,00	9 161,68	97 236,61	0,00	97 236,61	961,34	0,00	961,34	
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягу проведених витраток (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Пояснення щодо збільшення витраток в порівнянні з аналогічними попереднім періодом пов'язане з збільшеною кількістю осіб, які потребують стороннього догляду.											
заграт											
	виплати на виплату особам, які надають соціальні послуги	9 161,68	0,00	9 161,68	97 236,61	0,00	97 236,61	961,34	0,00	961,34	
продукту											
	Кількість осіб, які надають соціальні послуги	1,00	0,00	1,00	9,00	0,00	9,00	800,00	0,00	800,00	
ефективності											
	Середні витрати на виплату особам, які надають соціальні послуги	9 161,68	0,00	9 161,68	10 804,07	0,00	10 804,07	17,93	0,00	17,93	
якості											
	Відсоток забезпечення осіб, які надають соціальні послуги	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

гривень

Код	Показник	Загальний обсяг фінансування проєкту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
		3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Находження асигнов:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Заповнення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повнення щодо прямих відхилення фактичних надходжень від планового показника -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повнення щодо прямих відхилення власних надатків від планового показника -							
Повнення щодо прямих відхилення фактичних надходжень від власних відатків -							
2.1	Всього за інвестиційними проєктами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Контрольні заходи вжиті.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансові порушення за результатами заходів не виявлено.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Неможливість забезпечення істотної частини зобов'язань гарантії, щодо соціальної захисту жителів ОТГ.

ефективності бюджетної програми

Бюджетна програма забезпечує виплату компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, які мають інвалідність, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

корисності бюджетної програми

У 2024 році по бюджетній програмі передбачено 100 000,00 гривень з них використано 97 236,61 гривень. Компенсацію отримало 9 чоловік

довгострокових наслідків бюджетної

реалізація бюджетної програми в довгостроковому періоді покращить соціальне становище вразливих верств ОТГ

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕНЦАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місячного бюджету на 2024 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального підприємства)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0113160 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	3160 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	1010 <small>(код Фінансової класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>
		Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам номінального віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>

Витрати (надати кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
	- показники ефективності						
	Середні витрати на інвалідів осіб, які надають соціальні послуги	5714,29	9161,68	1,60	25000	10804,07	0,43
	- показники якості						
	Відсоток забезпечення осіб, які надають соціальні послуги	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернені значення: $\frac{P_{план}}{P_{факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(срф),звіт} = \sum \frac{P_{(срф),факт}}{P_{(срф),план}} \div Z_{(срф)} * 100$$

$$I_{(срф),звіт} = ((10804,07/25000)) / 1 * 100 = 43,22$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{P_{(як),факт}}{P_{(як),план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як),звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(срф),б/в} = \sum \frac{P_{(срф),факт}}{P} \div Z_{(срф),б/в} * 100$$

— $I_{I(\text{ефр/баз})}$ план

$$I_{I(\text{ефр/баз})} = ((9161,68/5714,29)) / 1 + 100 = 160,33$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{I(\text{ефр/баз}) \text{ план}}}{I_{I(\text{ефр/баз}) \text{ факт}}}$$

$$I_1 = 43,22 / 160,33 = 0,27$$

Оскільки $I_1 = 0,27$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(\text{еф}) + I(\text{вк}) + I_1,$$

$$\Sigma = 43,22 + 100 + 0 = 143,22 - \text{Низька ефективність}$$

У 2024 році фінансування у програмі здійснювалося в межах затвердженого кошторису. У зв'язку з збільшенням кількості осіб, які надають послуги, середні витрати на 1 особу зменшилися.

* Залишається від наведеної інформації бюджетних коштів, затвердженої у паспорті бюджетної програми.

** Залишається пов'язаний з цим програмним етапом виконання робіт на виконання бюджетних коштів на об'єкти, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Здійснюється покращення щодо прямих робіт виконання та затвердженої результативних показників.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
с/пмом на 2024 рік

1.	01100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	01100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0113160 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	3160 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	1010 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)</small>

4. Результати аналізу ефективності

Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	0	0	143,22

5. Подіблений аналіз причин низької ефективності
 Низька ефективність виникла за рахунок збільшення кількості людей, які потребують стороннього догляду.

Сільський голова _____

Василь КОШТУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01100000	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРПОУ)
2.	01100000	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРПОУ)
3.	0113210	(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Організація та проведення громадських робіт	075270000	(код бюджету)

4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми				
№ з/п	Ціль державної політики				
1	Забезпечення організації та проведення громадських робіт				
5.	Мета бюджетної програми				
Забезпечення та організації проведення громадських робіт					
№ з/п	Завдання				
1	Організація та проведення оплачуваних громадських робіт				

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

7.1. Аморти розділу «Витрати (надані кредити з бюджету) та напями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напями використання бюджетних коштів*				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення		
	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	-24 500,00	-0,00	-24 500,00	-0,00	-24 500,00
	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	-24 500,00	0,00	-24 500,00	0,00	-24 500,00

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

№ з/п	Пояснення	
1	2	
1	Пояснення щодо причин розбіжностей між заявленими покриттями та фактичними платежами у відсутності правопорушень.	

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

гривень

№ з/п	Найменування міської/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 організації суспільно корисних робіт для осіб на виході з ув'язнення, наслідки адміністративного стягнення у вигляді опікуваних суспільно корисних робіт	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	-24 500,00	0,00	-24 500,00
	Усього	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	-24 500,00	0,00	-24 500,00

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	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	Обсяг видатків проекту	грн.	кошторис	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	-24 500,00	0,00	-24 500,00
1	Кількість безробітних, які беруть участь у проведенні громадських робіт	осіб	внутрішній зв'яз	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	-3,00	0,00	-3,00
1	ефективності											
1	Середній розмір витрат на одного безробітного	грн.	розрахунок	8 166,67	0,00	8 166,67	0,00	0,00	0,00	-8 166,67	0,00	-8 166,67
1	Відсоток безробітних, які взяли участь в проведенні громадських робіт	відс.	зв'язність	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

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		
1	Обсяг видатків проекту	грн.	Розбіжність виникла через відсутність правопорушень
1	Кількість безробітних, які беруть участь у проведенні громадських робіт	осіб	Відхилення склалися за рахунок відсутності наслідків адміністративних стягнень
	ефективності		

1	Середній розмір витрат на одного безробітного	грн.	Розбавність між запланованими і фактичними показниками виникла через відсутність правопорушників.
	якості		
1	Відсоток безробітних, які візьмуть участь в проведенні громадських робіт	відс.	Відселення виникло через відсутність безробітних, які могли взяти участь у проведенні громадських робіт

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відсутність показників повністю є тим, що протягом 2024 року не були притягнуті до громадських робіт безробітні особи - правопорушники.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. Програма не виконана.

^{} Задіяні всі надані використання бюджетних коштів, згорнені у сфері бюджетної програми

** Задіяні всі повністю кошти програм виконання бюджетних витрат (надані кредити з бюджету) за напрямом широким спектром

*** Здійснюється покриття всіх витрат робочих місць фактичними та звітними показниками



Сільський голова

Василь КОШТУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЧАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
	<small>(найвищезначимого розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		
	Великолучицька сільська рада Мукачівського району Закарпатської області		
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
	<small>(найвищезначимого розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		
	Великолучицька сільська рада Мукачівського району Закарпатської області		
3.	0113210 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	1050 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код Бюджету)</small>
	<small>(найвищезначимого виконавця)</small>		
	Організація та проведення громадських робіт		

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення та організація проведення громадських робіт

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		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд		
		3	4	5	6	7	8	9	10				
1	2												
1.1	Витрати (названі кредити)	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 500,00	0,00	-24 500,00	0,00
1.1.1	Організація та проведення оплачуваних громадських робіт	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 500,00	0,00	-24 500,00	0,00
	Повищення цілої річної розбіжностей між затвердженими результативними показниками												
	Повищення цілої річної розбіжностей між затвердженими показниками та фактичними показниками												
	2. Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	в т.ч.												
2.1	власних надходжень	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Товариство причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових -												
3.	Залишок на кінець року	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	в т.ч.												
3.1	власних надходжень	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
3.2	інших надходжень	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Товариство причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року -												

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.	в т.ч.
1.	Залишок на початок року						
	в т.ч.						
1.1	власних надходжень	X		X		X	
1.2	інших надходжень						
	Товариство причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року -						
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	в т.ч.						
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Товариство причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових -						
3.	Залишок на кінець року	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	в т.ч.						
3.1	власних надходжень	X		X		X	
3.2	інших надходжень						
	Товариство причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року -						

гривень

гривень

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	Організація та проведення оплачуваних громадських робіт											
	затрат											
	Обсяг витрат	24500	0	24500	0	0	0	-24500	0	-24500		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла через відсутність правопорушників											
	Кількість безробітних, які беруть участь у проведенні громадських робіт	3	0	3	0	0	0	-3	0	-3		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення стосується за рахунок відсутності належних адміністративних статистик.											
	ефективності											
	Середній розмір витрат на одного безробітного	8166,67	0	8166,67	0	0	0	-8166,67	0	-8166,67		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між залученими і фактичними показниками виникла через відсутність правопорушників.											
	якості											
	Відсоток безробітних, які в беруть участь в проведенні громадських робіт	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через відсутність безробітних, які мали взяти участь у проведенні громадських робіт											

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

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

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Відатки (позашкільні)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Організація та проведення оплачуваних громадських робіт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	затрат												
	Обсяг витрат	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	продукту												
	Кількість безробітних, які беруть участь у проведенні громадських робіт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності												
	Середній розмір витрат на одного безробітного	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	якості												
	Відсоток безробітних, які в беруть участь в проведенні громадських робіт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), всього	Виконано за звітний період з урахуванням змін		Відхилення		Виконано всього		Залишок фінансування на майбутній період	
			План на звітний період з урахуванням змін	фактичний	6-5-4	0,000	7	8-3-7	X	X
1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7	X <td>X</td> <td></td>	X	
I.	Відхилення всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	X	
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	X	

гривень

гривень

	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Залучення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Товариство щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника -						
	2. Надатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Товариство щодо причин відхилення касових витрат від планового показника -						
	Товариство щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витрат:-						
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Навність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 року дебіторська та кредиторська зборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

Програма має низьку ефективність, яка пов'язана з відсутністю притягнутих до громадянських робіт безробітних осіб

корисності бюджетної програми

довгострокових наслідків бюджетної

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕДЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01000000 <small>(код Програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	3210 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найвищеравномісний розподілок коштів місцевого бюджету)</small>		
2.	01100000 <small>(код Програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	1050 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найвищеравномісний розподілок коштів місцевого бюджету)</small>		
3.	0113210 <small>(код Програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	1050 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
	Організацій та проведення громадських робіт <small>(найвищеравномісний розподілок коштів місцевого бюджету)</small>		

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

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середній розмір витрат на одного безробітного	8166,67	0	0,00	8166,67	0	0,00
- показники якості							
	Відсоток безробітних, які відмовилися участі в проведенні громадських робіт	100	0	0,00	100	0	0,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернене значення: $\frac{P_{i, \text{норм}}}{P_{i, \text{факт}}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф.ф.) \text{ вит}} = \sum \frac{P_{(еф.ф.) \text{ факт}}}{P_{(еф.ф.) \text{ норм}}} \div Z_{(еф.ф.)} * 100$$

$$I_{(еф.ф.) \text{ вит}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як.) \text{ вит}} = \sum \frac{P_{(як.) \text{ факт}}}{P_{(як.) \text{ норм}}} \div Z_{(як.)} * 100$$

$$I_{(як.) \text{ вит}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми її показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(еф.ф.) \text{ пор}} = \sum \frac{P_{(еф.ф.) \text{ факт}}}{P_{(еф.ф.) \text{ норм}}} \div Z_{(еф.ф.)} * 100$$

$$T(\text{эфф.})_{\text{баз}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(\text{эф.}) \text{ жва}}}{I_{(\text{эф.}) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 0 / 0 = 0$$

Дані для розрахунку I_1 відсутні, тому коригуємо шкалу – зменшимо значення на 25

$$I_1 = -25$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = (I(\text{эф.}) + I(\text{ак.}) + I_1,$$

$$\Sigma = 0 + 0 + -25 = -25 - \text{Низька ефективність}$$

Відсутність показників пов'язується тим, що протягом 2024 року не були притягнуті до громадських робіт безробітні особи - правопорушники.

* Загальною цілю нагромадження бюджетних коштів, зокрема у сфері бюджетної програми

** Задіяльність покликана збільшити обсяги витрат на соціальні програми (наприклад, в сфері освіти)

*** Задіяльність покликана збільшити обсяги витрат на соціальні програми (наприклад, в сфері освіти), зокрема у сфері бюджетної програми

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік**

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування головного розпорядника витрат місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування виконавчого відомства)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0113210 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	3210 <small>(код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	1050 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)</small>
		Організація та проведення громадських робіт <small>(найменування бюджетної програми з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Організація та проведення громадських робіт	0	0	-25

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності
причина низької ефективності пов'язана з тим, що протягом звітного року не було призначено до громадських робіт безробітні особи - правопорушники.

Сільський голова


Василь КОШТУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	01100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (назва органу місцевого самоврядування)	04350398 (код за ЄДРПОУ)	0752700000 (код бюджету)
2.	01100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (назва органу місцевого самоврядування)	04350398 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0113242 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3242 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1090 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (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	Забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг вразливим верствам населення

**5. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання допомоги найбільш не захищеним та вразливим категоріям населення, проведення інших регіональних заходів в спрямуванні на соціальний захист та соціальне забезпечення**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання матеріальної допомоги громадянам

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	10 210 000,00	0,00	10 210 000,00	7 351 487,00	0,00	7 351 487,00	-2 858 513,00	0,00	-2 858 513,00
1	Видатки опіральної допомоги громадянам УСЬОГО	10 210 000,00	0,00	10 210 000,00	7 351 487,00	0,00	7 351 487,00	-2 858 513,00	0,00	-2 858 513,00

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	Розбіжності між запланованими фактичними виникали через отримання повної кількості заяв та, у зв'язку з відсутністю подання повного пакету документів.

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

№ з/п	Видатки (надані кредити з бюджету)
1	0
1	0

гривень

№ з/п	Найменування місцевих/регіональних програм	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 соціального захисту населення "Турбота Великолучинської сільської територіальної громади"	6 285 000,00	0,00	6 285 000,00	5 406 487,00	0,00	5 406 487,00	-878 513,00	0,00	-878 513,00
2	Програма соціальної підтримки вестеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей Великолучинської територіальної громади	3 925 000,00	0,00	3 925 000,00	1 945 000,00	0,00	1 945 000,00	-1 980 000,00	0,00	-1 980 000,00
	Усього	10 210 000,00	0,00	10 210 000,00	7 351 487,00	0,00	7 351 487,00	-2 858 513,00	0,00	-2 858 513,00

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	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	визагати на оплату матеріальної допомоги на похованням деяким категоріям осіб	грн	кошторний призначення	160 000,00	0,00	160 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	-30 000,00	0,00	-30 000,00
2	Надання матеріальної допомоги інвалідам І групи	грн	кошторний призначення	345 000,00	0,00	345 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00	-15 000,00	0,00	-15 000,00
3	Витрати пов'язані з оплатою матеріальної допомоги дітям-інвалідам	грн	кошторний призначення	620 000,00	0,00	620 000,00	580 000,00	0,00	580 000,00	-40 000,00	0,00	-40 000,00
4	Витрати на оплату матеріальної допомоги учасникам АТО/АДС/АДІ/об'єднанню	грн	кошторний призначення	340 000,00	0,00	340 000,00	315 000,00	0,00	315 000,00	-25 000,00	0,00	-25 000,00
5	Витрати на матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	грн	кошторний призначення	540 000,00	0,00	540 000,00	358 000,00	0,00	358 000,00	-182 000,00	0,00	-182 000,00
6	Витрати на оплату матеріальної допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки за наявності сім'яного голови та	грн	кошторний призначення	290 000,00	0,00	290 000,00	285 000,00	0,00	285 000,00	-5 000,00	0,00	-5 000,00
7	Витрати на оплату соціальної матеріальної допомоги особам, які мають інвалідності/ захворювання	грн	кошторний призначення	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00

8	Витрати на надання одноразової матеріальної допомоги особам, які мають опікунські заборони 1-2 стадії	грн.	кошторни призначення	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	970 000,00	0,00	970 000,00	-180 000,00	0,00	-180 000,00
9	Витрати на надання матеріальної допомоги особам, які мають онкологічні захворювання 3-4 стадії	грн.	кошторни призначення	1 580 000,00	0,00	1 580 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	-80 000,00	0,00	-80 000,00
10	Витрати на надання одноразової допомоги особам в житу внаслідок неможл. стійкого лиха та підтоплення, пошкодження (зрубування) житлово-нерухоме майно	грн.	кошторни призначення	150 000,00	0,00	150 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	-100 000,00	0,00	-100 000,00
11	Витрати на оздоровчу грошову виплату особам, які прориса поховання померлих "бесольні"	грн.	кошторни призначення	50 000,00	0,00	50 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	-30 000,00	0,00	-30 000,00
12	Витрати на надання грошової матеріальної допомоги призначенням у ЗСУ, Над.поштою, ДІСУ, територіальну оборону України та інших закладів формувань та беруть участь в захисті України	грн.	кошторни призначення	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	-1 010 000,00	0,00	-1 010 000,00
13	Витрати на допомогу призначенням в ЗСУ при вербованні, при безпечі літаків для загібелі	грн.	кошторни призначення	800 000,00	0,00	800 000,00	485 000,00	0,00	485 000,00	-315 000,00	0,00	-315 000,00
14	Витрати на одноразову матеріальної допомоги при втраті кінцівки військослужбовцям для захисту України	грн.	кошторни призначення	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	-500 000,00	0,00	-500 000,00
15	Витрати на надання одноразової матеріальної допомоги військослужбовцям призначеним у ЗСУ, Над.поштою, ДІСУ, територіальну оборону України, ГО та інші заклади формування для захисту України та були	грн.	кошторни призначення	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	-125 000,00	0,00	-125 000,00

№	Надання часткової компенсації у вигляді матеріальної допомоги громадянам пов'язаним з екологічними питаннями	грн.	кошторисні призначення	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	808 487,00	0,00	808 487,00	-191 513,00	0,00	-191 513,00
16	Надання часткової компенсації у вигляді матеріальної допомоги громадянам пов'язаним з екологічними питаннями	грн.	кошторисні призначення	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	808 487,00	0,00	808 487,00	-191 513,00	0,00	-191 513,00
17	Витрати на оплату матеріальної допомоги військовослужбовцям як і призначі/служать у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки Учасників	грн.	кошторисні призначення	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	-30 000,00	0,00	-30 000,00
1	кількість осіб, які не досягли пенсійного віку, не працюють, не перебувають на службі, не зареєстровані у Центрі зайнятості як безробітні	осіб	внутрішні дані	32,00	0,00	0,00	32,00	26,00	0,00	26,00	-6,00	0,00	-6,00
2	Кількість інвалідів I групи, які отримують допомогу	осіб	внутрішні дані	69,00	0,00	0,00	69,00	66,00	0,00	66,00	-3,00	0,00	-3,00
3	Кількість дітей - інвалідів	осіб	внутрішній облік	124,00	0,00	0,00	124,00	116,00	0,00	116,00	-8,00	0,00	-8,00
4	Кількість учасників АТО, ветеранів Абухінців, ЧАЕС	осіб	внутрішні дані	68,00	0,00	0,00	68,00	63,00	0,00	63,00	-5,00	0,00	-5,00
5	Кількість осіб, які досягли 85 років і більше	ос.	внутрішні дані	270,00	0,00	0,00	270,00	179,00	0,00	179,00	-91,00	0,00	-91,00
6	Кількість осіб, яким надається допомога за наказами до сільського голови та депутатів	ос.	заяви	72,00	0,00	0,00	72,00	64,00	0,00	64,00	-8,00	0,00	-8,00
7	Кількість осіб, які мають неврологічні захворювання	ос.	внутрішні дані	3,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість осіб, які мають онкологічні захворювання (1 - 2 стадії)	ос.	внутрішні дані	115,00	0,00	0,00	115,00	97,00	0,00	97,00	-18,00	0,00	-18,00
9	Кількість осіб, які мають онкологічні захворювання 3-4 стадії	ос.	внутрішні дані	79,00	0,00	0,00	79,00	75,00	0,00	75,00	-4,00	0,00	-4,00
10	Кількість осіб, які постраждали внаслідок нещасного випадку (смерть/інвалідність)	ос.	внутрішні дані	3,00	0,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00	-2,00	0,00	-2,00
11	Кількість безробітних	ос.	внутрішні дані	5,00	0,00	0,00	5,00	2,00	0,00	2,00	-3,00	0,00	-3,00
12	Кількість проживаючих осіб та осіб, які беруть участь в евакуації в Україні	ос.	внутрішні дані	245,00	0,00	0,00	245,00	158,00	0,00	158,00	-87,00	0,00	-87,00
13	Кількість поранених або безробітних військовозапасників	осіб	внутрішні дані	80,00	0,00	0,00	80,00	47,00	0,00	47,00	-33,00	0,00	-33,00

14	Кількість осіб, що отримали виплату при заході в Україну	внутрішні дані	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00	-10,00	
15	Кількість осіб військовослужбовцями організації в ЗСУ, Над лощів, Держприкордонну службу України, ТО та інші закони формування для захисту України та були збільшені в запаси	внутрішні дані	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25,00	0,00	-25,00	
16	Кількість осіб, яким частково відшкодовано за індивідуальними судами	внутрішні дані	20,00	0,00	20,00	18,00	0,00	0,00	18,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	-2,00	
17	Кількість привласних військовослужбовців, які призначені/служать у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	внутрішні дані	10,00	0,00	10,00	4,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	-6,00	0,00	-6,00	
ефективності															
1	Середні витрати на 1 (одну) поховання	розрахунок	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Середній розмір 1 допомоги інвалідів I групи	розрахунок	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Середній розмір 1 (однієї) допомоги для дітей - інвалідів	розрахунок	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Середні витрати на одну матеріальну допомогу учасникам АТО/УАЕС/Добровольцям	розрахунок	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Середні витрати на 1 матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	розрахунок	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Середні витрати на отримання 1 допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки	розрахунок	4 000,00	0,00	4 000,00	4 453,00	0,00	0,00	4 453,00	0,00	0,00	453,00	0,00	453,00	
7	Середні витрати на отримання 1 особи, яка має неврологічні захворювання	розрахунок	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Середні витрати на 1 особу, яка має онкологічне захворювання 1-2 стадії	розрахунок	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Середні витрати на 1 особу, яка має онкологічне захворювання 3-4 стадії	розрахунок	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10	Середні витрати для виплати одноразової допомоги постраждалим від пожежі, втеди, стихійного лиха	грн.	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Середні витрати на поховання 1 померлого бєхздєвцє	грн.	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Середні витрати на 1 прїводнїкє та осєб, якї беруть учєсть у звєстї Укрєвїн	грн.	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Середні витрати на 1 порєдєного абє бєзвєстї звєстїх длє звєдєбєх	грн.	10 000,00	0,00	10 000,00	10 319,00	0,00	0,00	10 319,00	0,00	0,00	0,00	319,00	319,00
14	Середні витрати на 1 осєбу, якє втрєтєлє кїпнїкє прї захвєстї Укрєвїн	грн.	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50 000,00	-50 000,00
15	Середні витрати на 1 вїсєкєлєслужєбєцє, якї вїдвєдєлєний в зєдєбєх	грн.	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	-5 000,00
16	Середні витрати на 1 осєбу длє єкєлєрєтєрєвєнєє стєжєбєв	грн.	50 000,00	0,00	50 000,00	44 916,00	0,00	0,00	44 916,00	0,00	0,00	0,00	-5 084,00	-5 084,00
17	Середні витрати на 1 вїсєкєлєслужєбєцє, якї вї прїєвєнєлє/служєть у тєрїторїєлєних цєнтрєх кємєкєстєвєнєє та сєцїєлєноє пїєтрєкєтє Укрєвїн	грн.	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Плєтєвє вїдє кєлєкєтє осєрєжєвєчїєв мєтєрїєлєноє дєлєвєнєє до кєлєкєтє звєдєбєвєнєх осєрєжєвєчїєв дєлєвєнєє	вїсє.	100,00	0,00	100,00	75,00	0,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00	-25,00	-25,00

9.2. Поясєнєнє шєдє прїчїнї рєзєлєтєвнїх тєлєжєнєв рєзєлєтєвнїх покєзнїкєв***

№ з/п	Покєзнїкє	Одїнїцє вїмїрє	Поясєнєнє шєдє прїчїнї рєзєлєтєвнїх тєлєжєнєв рєзєлєтєвнїх покєзнїкєв
1	2	3	4
	зєтрєк		
1	вїдвєдєлєнє мєтєрїєлєноє дєлєвєнєє на поховєнєє дєлєкєм жєтєрїєрєчїє осєб	грн.	Рєзєлєтєвнє вїпнїєлєє зєтрєкє змєнєшєнєє кєлєкєстє осєб, якї зєвєрєтєлєнєє зє мєтєрїєлєноє дєлєвєнєє

2	Насадина матеріальної допомоги інвалідам І групи	грн.	Розбіжність виникла за рахунок не підтвердження групи інвалідності
3	Витрати пов'язані з виплатою матеріальної допомоги дітям-інвалідам	грн.	Розбіжність виникла за рахунок дозвізнення 18 річного віку дітей інвалідів
4	Витрати на надання матеріальної допомоги учасникам АТО ЧАЕС, Агінцівцям	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
5	Витрати на матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
6	Витрати на надання матеріальної допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки за заявами сільського голови та депутата	грн.	Розбіжність виникла через відсутність звернення громадян до депутата
8	Витрати на надання одноразової матеріальної допомоги особам, які мають медичну необхідність задоволення 1-2 етапи	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
9	Витрати на надання матеріальної допомоги особам, які мають онкологічні захворювання 3-4 етапи	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
10	Витрати на надання одноразової допомоги особам в яких відбулися пожежі, стихійного лиха та підтоплення, пошкодженося (зруйновані) житлові верхові майно	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих матеріалів про виникнення стихійного лиха, пожежі.
11	Витрати на одноразову грошову виплату особам, які проєсни поховання померлих "безсмертків"	грн.	Розбіжність виникла через відсутність померлих безсмертків
12	Витрати на надання грошової матеріальної допомоги призованим у ЗСУ, Імв. посполно, ДНСУ, територіальну оборону України та іншим воєнних формувань, та беруть участь в захисті України	грн.	Розбіжність між затвердженнями і фактичними показниками виникла через відсутність повного пакету документів для отримання матеріальної допомоги

13	Витрати на допомогу призначені в ЗСУ при пораненні, при бездієтності зброї, при загині	грн.	розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
14	Витрати на одяг, взуття, матеріальну допомогу при втраті кінцівки військовослужбовцю при захисті України	грн.	відхилення виникло за рахунок відсутності поданих заяв
15	Витрати на надання шпирочної матеріальної допомоги військовослужбовцям призначеним у ЗСУ, Нац Поліції, Держ Прикордонну службу України, ТО та інші законні формування для захисту України та були здійснені за час	грн.	Відхилення відбулося за рахунок відсутності поданих заяв та подачі повного пакету документів
16	Надання частинної компенсації у вигляді матеріальної допомоги громадянам пов'язаним з сьолопротежуванням суддів	грн.	Розбіжність між зазначеними і фактичними показниками виникла через зменшену кількість поданих заяв
17	Витрати на надання матеріальної допомоги військовослужбовцям, як і призначі служать у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	грн.	Відхилення виникло через відсутність повного пакету документів
1	Кількість осіб, які не досягли пенсійного віку, не працюють, не перебувають на службі, не зареєстровані у Центрі зайнятості як безробітні	осіб	Розбіжність виникла через зменшення померлих осіб працездатного віку
2	Кількість інвалідів I групи, які отримують допомогу	осіб	Розбіжність виникла через зменшення поданих заяв
3	Кількість дітей - інвалідів	осіб	Розбіжність виникла через відсутність пакету документів
4	Кількість учеників АТО, ветеранів Аджантства ЧАЕС	осіб	розбіжності виникла через відсутність поданих заяв
5	Кількість осіб, які досягли 85 років і більше	осіб	Відхилення виникло через відсутність поданих заяв та померлих людей похилого віку
6	Кількість осіб, яким надається допомога за завданнями до сімейного голови та депутатів	осіб	Відхилення виникло через відсутність поданих заяв до депутатського корпусу

8	Кількість осіб, які мають онкологічні захворювання 1-2 стадії	од.	Відхилення виникло через речовини хвороби
9	Кількість осіб, які мають онкологічні захворювання 3-4 стадії	од.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
10	Кількість осіб, які потрапили внаслідок нещасної або пожежі цивільного людин	од.	Розбіжність виникла через відсутність статистичної даних, оцінок
11	Кількість безхатьків	од.	Відхилення виникло через відсутність повітряних безхатьків
12	Кількість призованих осіб та осіб, які беруть участь в захисті України	од.	Відхилення відбулося через відсутність поданих заяв та не повного пакету документів
13	Кількість поранених або безхатьків	осіб	Відхилення відбулося за рахунок зменшення кількості поранених, безхатьків пропавших, загинув
14	Кількість осіб, які втрачали кінцівку при захисті України	од.	Відсутність виникла через відсутність поданих заяв
15	Кількість осіб військовослужбовців/які призначені в ЗСУ, Нац поліцію, Держпракордацію службу України, ТО та інші заклади формування для захисту України та були заляпані в полоні	од.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
16	Кількість осіб, яким частково виконувалося за ендокринологічного лікування	од.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла через меншу кількість поданих заяв осіб з заміною суглобів
17	Кількість призованих військовослужбовців, які призначені/служать у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	осіб	Відхилення виникло через відсутність осіб, які служать в ЦПК
13	Середні витрати на 1 пораненого або безхатьківних та загинув	грн.	Відхилення відбулося за рахунок отримання заяв по інших поранених
14	Середні витрати на 1 особу, яка втратила кінцівку при захисті України	грн.	Відхилення виникло через відсутність заяв
16	Середні витрати на 1 особу для ендокринологічного лікування	грн.	Розбіжність виникла через зменшення середніх витрат на 1 ендокринологічного лікування
	цінності		

1	Питомя вага кількості одержувачів матеріальної допомоги до кількості запланованих одержувачів допомоги	відс.	Розбіжність виникла через меншу кількість позаних заявок у зв'язку з відсутністю причини для подати документів
---	--	-------	--

9.3. Аналіз етапу виконання результативних показників **Фінансування програми здійснювалися в межах контюрісних призначень на 2024 рік. Розбіжність між показниками зумовлена зменшенням прийнятих заявок для отримання одноразової матеріальної допомоги.**

10. У запланованій вітеновок про виконання бюджетної програми. **Мета програми досягнута. Завдання виконано.**

* Значення по матеріалі використаних бюджетних коштів, зокрема у секторі бюджетної програми
 ** Значення по матеріалі використаних бюджетних коштів (вказано кредити з бюджету) за окремим використанням бюджетних коштів на об'єкти, затверджені у секторі бюджетної програми
 *** Значення по матеріалі використаних бюджетних коштів (вказано кредити з бюджету) за окремим використанням бюджетних коштів на об'єкти, затверджені у секторі бюджетної програми

Сільський голова



Василь КОШТУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕРНАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	01100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевих бюджетів)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевих бюджетів)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113242	3242	0752700000
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевих бюджетів)	(код Фундаментальних категорій витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання допомоги найбільш не захищеним та вразливим категоріям населення, проведення інших регіональних заходів в спрямуванні на соціальний захист та соціальне забезпечення

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Витрати (власні кредити)	10 210 000,00	0,00	10 210 000,00	7 351 487,00	0,00	7 351 487,00	-2 858 513,00	0,00	-2 858 513,00
1.1	Витрати односторонньої допомоги громадянам	10 210 000,00	0,00	10 210 000,00	7 351 487,00	0,00	7 351 487,00	-2 858 513,00	0,00	-2 858 513,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання програмних заходів: Розбіжність між затвердженими фактичними показниками витратів через отримання меншої кількості заяв та у зв'язку з відсутністю окремих повноважень документів.									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X			0,000			X		
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	X			0,000			X		
1.2	інших надходжень	X			0,000			X		
	Товариство причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				0,000			0,000		
2.	Надходження				0,000					
в т.ч.										
2.1	власних надходжень				0,000					
2.2	надходження податків				0,000					
2.3	повернення кредитів				0,000					
2.4	інші надходження				0,000					
	Товариство причини відсутності фактичних обсягів надходжень від платіснів: -									
3.	Залишок на кінець року	X			0,000			X		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X			0,000			X		
3.2	інших надходжень	X			0,000			X		

Витрати на надання матеріальної допомоги військовослужбовцям, які призвані/служать у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	50000	0	50000	20000	0	20000	-30000	0	-50000
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло через відсутність поданого пакету документів									
придбавку									
Кількість осіб, які не досягли пенсійного віку, не працюють, не перебувають на службі, не зареєстровані у Центрі зайнятості як безробітні	32	0	32	26	0	26	-6	0	-6
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через зменшення розмірів осіб працездатного віку									
Кількість вихідців І групи, які отримують допомогу	69	0	69	66	0	66	-3	0	-3
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через зменшення поданих заяв									
Кількість дітей - вихідців	124	0	124	116	0	116	-8	0	-8
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність пакету документів									
Кількість учасників АТО, ветеранів Афганістану, ЧАЕС	68	0	68	63	0	63	-5	0	-5
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: розбіжність виникла через відсутність поданих заяв									
Кількість осіб, які досягли 85 років і більше	270	0	270	179	0	179	-91	0	-91
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло через відсутність поданих заяв та померлих людей похилого віку									
Кількість осіб, яким надається допомога та заявками до сільського голови та депутата	72	0	72	64	0	64	-8	0	-8
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло через відсутність поданих заяв до депутатського корпусу									
Кількість осіб, які мають нефронтальне захворювання	3	0	3	3	0	3	0	0	0
Кількість осіб, які мають онкологічні захворювання 1-2 стадії	115	0	115	97	0	97	-18	0	-18
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло через реєстрацію морибити									
Кількість осіб, які мають онкологічні захворювання 3-4 стадії	79	0	79	75	0	75	-4	0	-4
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв									
Кількість осіб, які постраждали внаслідок нещодавньої або пожежі (стихийного лиха)	3	0	3	1	0	1	-2	0	-2
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність стихійного лиха, пожеж									
Кількість безхатьків	5	0	5	2	0	2	-3	0	-3
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло через відсутність розмірів безхатьків									
Кількість працездатних осіб та осіб, які беруть участь в захисті України	245	0	245	158	0	158	-87	0	-87
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення відбулося через відсутність поданих заяв та не повного пакету документів									
Кількість поранених або безвісти зниклих загиблих	80	0	80	47	0	47	-33	0	-33
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення відбулося за рахунок зменшення кількості поранених, безвісти зниклих, загиблих									
Кількість осіб, які втрачають кінцівку при захисті України	10	0	10	0	0	0	-10	0	-10
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: відсутність виникла через відсутність поданих заяв									
Кількість осіб військовослужбовцями призваних в ЗСУ, Над поцілку, Держприкордонну службу України, ТО та інші законні формування для захисту України та були звільнені в запас	25	0	25	0	0	0	-25	0	-25
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв									
Кількість осіб, якім частково відшкодовано за евакуацію/лікуванням службовців	20	0	20	18	0	18	-2	0	-2
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла через меншу кількість поданих заяв осіб зовнішнього туризму									
Кількість призваних військовослужбовців, які призвані/служать у територіальних центрах, комплектування та соціальної підтримки України	10	0	10	4	0	4	-6	0	-6
Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення виникло через відсутність осіб, які служать в ЦПК									
ефективності									
Середні витрати на 1 (одну) поховання	5000	0	5000	5000	0	5000	0	0	0
Середній розмір 1 (одного) випадку І групи	5000	0	5000	5000	0	5000	0	0	0
Середній розмір 1 (одного) випадку для дітей - вихідців	5000	0	5000	5000	0	5000	0	0	0
Середні витрати на одну матеріальну допомогу учасникам АТО, ЧАЕС, Афганістану	5000	0	5000	5000	0	5000	0	0	0
Середні витрати на 1 матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	2000	0	2000	2000	0	2000	0	0	0
Середні витрати на отримання 1 (одного) громадянина, які потребують соціальної підтримки	4000	0	4000	4453	0	4453	453	0	453
Середні витрати на отримання 1 (одного) особи, яка має нефронтальне захворювання	20000	0	20000	20000	0	20000	0	0	0
Середні витрати на 1 (одного) військовослужбовця, який має онкологічне захворювання 1-2 стадії	10000	0	10000	10000	0	10000	0	0	0
Середні витрати на 1 (одного) військовослужбовця, який має онкологічне захворювання 3-4 стадії	20000	0	20000	20000	0	20000	0	0	0
Середні витрати для виплати одноразової допомоги постраждалим від пожежі, нещодавнього стихійного лиха	50000	0	50000	50000	0	50000	0	0	0
Середні витрати на поховання 1 померлого безхатька	10000	0	10000	10000	0	10000	0	0	0

Середні витрати на 1 працівника та осіб, які беруть участь у захисті України	10000	0	10000	10000	0	10000	0	10000	0	0	0	0
Середні витрати на 1 пораненого або безвісти зниклого та загинлого	10000	0	10000	10319	0	10319	0	10319	0	319	0	319
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання завдань на окремих поранених	Відхилення відбулися за рахунок отримання завдань на окремих поранених											
Середні витрати на 1 особу, яка втратила кінцівку при захисті України	50000	0	50000	0	0	0	0	0	0	-50000	0	-50000
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання завдань	Відхилення виникло через відсутність завдань											
Середні витрати на 1 військовослужбовця, який був звільнений в запас	5000	0	5000	0	0	0	0	0	0	-5000	0	-5000
Середні витрати на 1 військовослужбовця, який був звільнений в запас	50000	0	50000	44916	0	44916	0	44916	0	-5084	0	-5084
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання завдань	Розбіжність виникла через зменшення середніх витрат на 1 військовослужбовця											
Середні витрати на 1 військовослужбовця, який призначений/служить у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	5000	0	5000	5000	0	5000	0	5000	0	0	0	0
Питомо вага кількості одержувачів матеріальної допомоги до кількості залучених одержувачів допомоги	100	0	100	75	0	75	0	75	0	-25	0	-25
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання завдань	Розбіжність виникла через меншу кількість поданих заявок у зв'язку з відсутністю причин для поданих документів											

Оцінка відповідності фактичних результатів виконання показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

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

№ з/п	Показник	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Видатки (позачислення)	1 415 000,00	0,00	1 415 000,00	7 351 487,00	0,00	7 351 487,00	419,54	0,00	419,54	0,00	419,54	0,00
1.1	Виплата одноразової допомоги громадянам	0,00	0,00	0,00	7 351 487,00	0,00	7 351 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Надання матеріальної допомоги дітям інвалідів	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
1.3	Надання матеріальної допомоги дітям І групи	114 000,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
1.4	Надання матеріальної допомоги членам родини військовослужбовців	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
1.5	Надання одноразової грошової допомоги військовослужбовцям та особам, що беруть участь у захисті України, саме при потрапінні при загинув, безвісти зниклим	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
1.6	Надання грошової допомоги учасникам АТО, пенсіонерам воякам на ЧАЕС, учасникам бойових дій в Афганістані	294 000,00	0,00	294 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
1.7	Надання грошової допомоги працівникам у ЖУ, Нац поліція, Державному прикордонному службі України, територіальному оборону України	552 000,00	0,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
1.8	Надання одноразової допомоги особам, які постраждали під час негода або військових пожеж	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
	заграти												
	Витрати пов'язані з матеріальною допомогою інвалідів І групи	114 000,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00
	Витрати на надання матеріальної допомоги на поховання лежачим категоріям осіб	60 000,00	0,00	60 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	116,67	0,00	116,67	0,00	116,67	0,00
	Надання матеріальної допомоги інвалідів І групи	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати пов'язані з виплатою матеріальної допомоги дітям - інвалідам	170 000,00	0,00	170 000,00	580 000,00	0,00	580 000,00	241,18	0,00	241,18	0,00	241,18	0,00
	Витрати на надання матеріальної допомоги учасникам АТО, ЧАЕС, Афганістану	294 000,00	0,00	294 000,00	315 000,00	0,00	315 000,00	7,14	0,00	7,14	0,00	7,14	0,00
	Витрати на матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	0,00	0,00	0,00	358 000,00	0,00	358 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на надання матеріальної допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки за наявності сім'яного доходу та депутатів	0,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на виплату одноразової матеріальної допомоги особам, які мають інфразвуковий захворювання	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на надання одноразової матеріальної допомоги особам, які мають онкологічні захворювання 1-2 стадії	0,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на надання матеріальної допомоги особам, які мають онкологічні захворювання 3-4 стадії	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на надання одноразової допомоги особам в яких військовий пожеж, стійкого інвалідності та підтримання, пошкодження (зруйнування) житлового нерухомого майна	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень.

Код	Пояснення	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження і загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство щодо причини відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство щодо причини відхилення касових видатків від планового показника: -							
Товариство щодо причини відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Касові видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

гривень

Код	Пояснення	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження і загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство щодо причини відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство щодо причини відхилення касових видатків від планового показника: -							
Товариство щодо причини відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Касові видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансові порушення відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Дебеторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений аналіз виконання:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною в подальшому. Підтримка соціального захисту та соціального забезпечення не захищених верств населення є надзвичайно актуальною.

ефективності бюджетної програми

Забезпечення передбачення бюджетом по програмі у 2024 році виконано повністю. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведено у 2024 році відатки підлягають матеріально допомогти окремим верствам населення.

корисності бюджетної програми

Програма є корисною.

довгострокових наслідків бюджетної

Реалізація бюджетної програми в довгостроковому періоді покращить соціальне становище пенсійної категорії громадян ОПГ

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЦАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області

04350398

(код за ЄДРПОУ)

(найменування головного розрахунку коштів місцевого бюджету)

Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області

04350398

(код за ЄДРПОУ)

(найменування відповідального виконавця)

3242

(код Типової програмою класифікації витрат та
грантування місцевого бюджету)

1090

(код функціональної класифікації
витрат та грантування бюджету)

Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального

забезпечення

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації
витрат та грантування місцевого бюджету)

0752700000

(код бюджету)

1.

0100000

(код Програмної класифікації витрат та
грантування місцевого бюджету)

2.

0110000

(код Програмної класифікації витрат та
грантування місцевого бюджету)

3.

0113242

(код Програмної класифікації витрат та
грантування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Пояснення	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середні витрати на 1 (одну) поховання	3000	3000	1,00	5000	5000	1,00
	Середній розмір 1 допомоги інвалідів І групи	2000	2000	1,00	5000	5000	1,00
	Середній розмір 1 (одної) допомоги для дітей - інвалідів	2000	2000	1,00	5000	5000	1,00
	середні витрати на одну матеріальну допомогу учасникам АТО/ЧАЕС, Афганцям	3000	3000	1,00	5000	5000	1,00
	Середні витрати на 1 матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	0	0	0,00	2000	2000	1,00
	Середні витрати на отримання 1 допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки	0	0	0,00	4000	4453	1,11
	Середні витрати на отримання 1 особи, яка має нефрологічні захворювання	0	0	0,00	20000	20000	1,00
	Середні витрати на 1 особу, яка має онкологічне захворювання І-2 стадії	0	0	0,00	10000	10000	1,00
	Середні витрати на 1 особу, яка має онкологічне захворювання 3-4 стадії	0	0	0,00	20000	20000	1,00
	Середні витрати для витрати оздоровчої допомоги постраждалим від пожежі, нещодня стихійного лиха	0	0	0,00	50000	50000	1,00
	Середні витрати на поховання 1 померлого безплатно	0	0	0,00	10000	10000	1,00
	Середні витрати на 1 поховання 2 осіб, які беруть участь у захисті України	3000	3000	1,00	10000	10000	1,00
	Середні витрати на 1 пораненого або безплатні зняття та загиблих	10000	6481,48	0,65	10000	10319	1,03
	Середні витрати на 1 особу, яка втратила кінцівку при захисті України	0	0	0,00	50000	0	0,00
	Середні витрати на 1 військовослужбовця, який призваний/служить у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	0	0	0,00	5000	0	0,00
	Середні витрати на 1 військовослужбовця, який призваний/служить у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	0	0	0,00	50000	44916	0,90
	- показники якості	0	0	0,00	5000	5000	1,00
	Відносна вага кількості одержувачів матеріальної допомоги до кількості заявлювальних одержувачів допомоги	0	0	0,00	100	75	0,75

* - Показники-деконструктори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{II_1 \text{ млн}}{II_1 \text{ факт}}$

Відсутність даних для розрахунку II (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

	Звичайна шкала	Відкоригована шкала
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф.) звіт} = \sum \frac{I_{(сэфф.) факт}}{I_{(сэфф.) план}} \div Z_{(сэфф.)} * 100$$

$I_{(сэфф.) звіт} =$

$$((5000/5000)+(5000/5000)+(5000/5000)+(5000/5000)+(2000/2000)-(4453/4000)+(20000/20000)+(10000/10000)+(20000/20000)+(50000/50000)+(10000/10000)+(10000/10000)+(10319/10000))+(-44916/50000)+(5000/5000)) / 17 * 100 = 88,49$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як.)} = \sum \frac{I_{(як.) факт}}{I_{(як.) план}} \div Z_{(як.)} * 100$$

$$I_{(як.) звіт} = ((75/100)) / 1 * 100 = 75$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(сэфф.) факт} = \sum \frac{I_{(сэфф.) факт}}{I_{(сэфф.) факт}} \div Z_{(сэфф.) факт} * 100$$

$$I_{(сэфф.) факт} = ((3000/3000)+(2000/2000)+(2000/2000)+(3000/3000)+(3000/3000)+(6481,48/10000)) / 6 * 100 = 94,14$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сэфф.) факт}}{I_{(сэфф.) факт}}$$

$$I_1 = 88,49 / 94,14 = 0,94$$

Оскільки $I_1 = 0,94$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за ним параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(сэф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 88,49 + 75 + 15 = 178,49 - Середня ефективність$$

Фінансування програми здійснювалися в межах кошторисних призначень на 2024 рік. Розбіжність між показниками зумовлена зменшенням прийнятих заявок для отримання одноразової матеріальної допомоги.

* За виключенням всієї програми використання бюджетних коштів, затвердженої у паспорті бюджетної програми

** Значимість показників шпид при цьому виходить з обсягу коштів податку (податку) за надромом використання бюджетних коштів всієї області, затвердженої у паспорті бюджетної програми.

*** Значимість показників шпид при цьому розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1.	01100000 <small>(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	01100000 <small>(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального аналітика)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0113242 <small>(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3242 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1090 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
		Інші заходи у сфері соціального захвату і соціального забезпечення <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Інші заходи у сфері соціального захвату і соціального забезпечення	0	178,49	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Сільський голова



(підпис)

Василь КОШТУРА

(Взявше ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	01100000	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	(найповніша ступінь розкриття коду місцевого бюджету)	04350398	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100000	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	(найповніша ступінь розкриття коду місцевого бюджету)	04350398	(код за ЄДРПОУ)
3.	01160300	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	6030	0620	0752700000	(код бюджету)
			Організація благоустрою населених пунктів	(найповніша ступінь розкриття коду місцевого бюджету)		

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Повищення рівня благоустрою громади

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня благоустрою населених пунктів

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення благоустрою вулиць
2	Обслуговування вуличного освітлення та споживання електроенергії вуличного освітлення
3	Забезпечення благоустрою класових
4	Демоніфікація та дератизація на території Великолучківської ТГ

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення благоустрою вулиць	350 000,00	0,00	350 000,00	70 258,33	0,00	70 258,33	-279 741,67	0,00	-279 741,67
2	Забезпечення вуличного освітлення та споживання електроенергії вуличного освітлення	110 000,00	0,00	110 000,00	82 151,10	0,00	82 151,10	-27 848,90	0,00	-27 848,90
3	Обслуговування вуличного освітлення та споживання електроенергії вуличного освітлення	2 454 000,00	0,00	2 454 000,00	2 401 162,98	0,00	2 401 162,98	-52 837,02	0,00	-52 837,02
4	Дератизація та демоніфікація на території Великолучківської ТГ	100 000,00	0,00	100 000,00	88 100,00	0,00	88 100,00	-11 900,00	0,00	-11 900,00
	УСЬОГО	3 014 000,00	0,00	3 014 000,00	2 641 672,41	0,00	2 641 672,41	-372 327,59	0,00	-372 327,59

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

гривень

№ з/п		Пояснення	
1		2	
1		Робочість виникла у зв'язку з відсутністю виконання послуг по прибиранню снігу	
2		Відсутність виникла у зв'язку з зменшенням кількості твердих побутових відходів із території кладовища	
3		Робочість має затвердженням і фактичним показником виникла у зв'язку з відсутністю робіт мережі вуличного освітлення на території Великолучківської ПГ	
4		Відхилення виникло за рахунок зменшення запланованих робіт по проведенню дезанфіксації та дератизації території Великолучківської сільської ради	

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			усього
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Програма благоустрою населених пунктів Великолучківської сільської територіальної громади	3 014 000,00	0,00	3 014 000,00	2 641 672,41	0,00	2 641 672,41	372 327,59	0,00	-372 327,59	11
	Усього	3 014 000,00	0,00	3 014 000,00	2 641 672,41	0,00	2 641 672,41	-372 327,59	0,00	-372 327,59	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 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	Видатки на реалізацію по забезпеченню благоустрою кладовища	грн.	контрпартія призначення	110 000,00	0,00	110 000,00	82 151,10	0,00	82 151,10	-27 848,90	0,00	-27 848,90
2	Кількість кладовищ	шт.	внутрішні дані	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
3	Витрати по використанню побутовими мешканцями вуличного освітлення та споживання електроенергії	грн.	контрпартія призначення	2 434 000,00	0,00	2 434 000,00	2 401 162,98	0,00	2 401 162,98	-32 837,02	0,00	-32 837,02
4	Загальна протяжність вуличного освітлення	км.	управлінський облік	93,18	0,00	93,18	93,18	0,00	93,18	0,00	0,00	0,00
5	Протяжність мережі вуличного освітлення	км.	внутрішні дані	93,18	0,00	93,18	93,18	0,00	93,18	0,00	0,00	0,00
6	затрати пов'язані з управлінням вулиць	грн.	кашторний призначення	350 000,00	0,00	350 000,00	70 258,33	0,00	70 258,33	-279 741,67	0,00	-279 741,67
7	Витрати на проведення дезанфіксації та дератизації на території Великолучківської ПГ	грн.	кашторний призначення	100 000,00	0,00	100 000,00	88 100,00	0,00	88 100,00	-11 900,00	0,00	-11 900,00
1	Кількість вилучу мусора	куб.м.	внутрішні дані	385,00	0,00	385,00	284,00	0,00	284,00	-101,00	0,00	-101,00
2	протяжність вуличного освітлення, утримання	км.	внутрішні дані	93,18	0,00	93,18	93,18	0,00	93,18	0,00	0,00	0,00

7	Витрати на проведення дезинфекції та дератизації на території Великобуцької ТП	грн.	Розбіжність між затвердженою і фактичними показниками виникла через зменшення об'єму виконаних робіт
	продукту		
1	Кількість вивозу мусору	куб.м.	Розбіжність виникла через зменшення об'єму вивозу твердих відходів з кладовищ
3	Кількість проведено дезинфекції та дератизації на території Великобуцької ТП	од.	розбіжність виникла через відсутність актів виконаних робіт
	ефективності		
1	серванторійні витрати на бланкетуєр і кладовища	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням об'ємом вивезення твердих відходів
3	середні витрати на 1 км вулиць, що потребують утримання	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю виконання запланованих робіт.
4	Середні витрати на проведення 1 об'єкта дезинфекції та дератизації	грн.	Розбіжність виникла через збільшення вартості робіт по проведенню дезинфекції та дератизації об'єктів
	якості		
1	всього на утримання вулиць до загрозової потреби	відс.	Відумелення виникло за рахунок відсутності виконання запланованих робіт

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
 У 2024 році фінансуванні за бюджетною програмою здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Визначені обсяги касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, повністю зменшення обсягів робіт.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
 Мета програми досягнута. Заплановані заходи виконано не в повному обсязі.

* Зарубіжність на напрямки використання бюджетних коштів, затверджених у кошторі бюджетної програми
 ** Зарубіжність поєднана щодо пріоритетних виконаних обсягів касових видатків (кашова кредитор з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів за об'єктами бюджетної програми
 *** Залишається пояснення щодо пріоритетності між фактичними та затвердженими регулювальними показниками

Сільський голова

Головний бухгалтер



Василь КОШТУРА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕНЧУК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області

04350398

(код за ЄДРПОУ)

Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області

04350398

(код за ЄДРПОУ)

0630 0620 Організація благоустрою населених пунктів

0752700000

(найвищий рівень класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код бюджету)

0100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

0630 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

0752700000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня благоустрою населених пунктів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Витрати (назад кредити)	3 014 000,00	0,00	3 014 000,00	2 641 672,41	0,00	2 641 672,41	-372 327,59	0,00	-372 327,59	0,00
1.1	Дерадикація та асфальтація на території Великолучківської ТГ	100 000,00	0,00	100 000,00	88 100,00	0,00	88 100,00	-11 900,00	0,00	-11 900,00	0,00
	Покращення умов праці працівників між функціями та затвердженнями результативними показниками	2 454 000,00	0,00	2 454 000,00	2 401 162,98	0,00	2 401 162,98	-52 837,02	0,00	-52 837,02	0,00
1.2	Обслуговування вуличного освітлення та споживання електроенергії вуличного освітлення	110 000,00	0,00	110 000,00	82 151,10	0,00	82 151,10	-27 848,90	0,00	-27 848,90	0,00
1.3	Забезпечення благоустрою кладовищ	350 000,00	0,00	350 000,00	70 258,33	0,00	70 258,33	-279 741,67	0,00	-279 741,67	0,00
1.4	Покращення умов праці працівників між функціями та затвердженнями результативними показниками	2 454 000,00	0,00	2 454 000,00	2 401 162,98	0,00	2 401 162,98	-52 837,02	0,00	-52 837,02	0,00
	Покращення умов праці працівників між функціями та затвердженнями результативними показниками	110 000,00	0,00	110 000,00	82 151,10	0,00	82 151,10	-27 848,90	0,00	-27 848,90	0,00
1.5	Покращення умов праці працівників між функціями та затвердженнями результативними показниками	350 000,00	0,00	350 000,00	70 258,33	0,00	70 258,33	-279 741,67	0,00	-279 741,67	0,00
	Покращення умов праці працівників між функціями та затвердженнями результативними показниками	2 454 000,00	0,00	2 454 000,00	2 401 162,98	0,00	2 401 162,98	-52 837,02	0,00	-52 837,02	0,00
2	Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.1	власних надходжень	X	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X	X	X
2.2	інших надходжень	X	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X	X	X
	Покращення умов праці працівників між функціями та затвердженнями результативними показниками	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	в т.ч.										
	в т.ч.										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		X	X	0,000	0,000	X	X
1	Залишок на початок року	X	X	0,000	0,000	X	X
1.1	власних надходжень	X	X	0,000	0,000	X	X
1.2	інших надходжень	X	X	0,000	0,000	X	X
	Покращення умов праці працівників між функціями та затвердженнями результативними показниками	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2	Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.1	власних надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	в т.ч.						

2.4	Інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Повищення причини відходження фактичних обсягів надходжень від планових: -								
3.	Залишок на кінець року	X	X	0,000	0,000	X	X	
в т.ч.								
3.1	Власних надходжень	X	X	0,000	0,000	X	X	
3.2	Інших надходжень	X	X	0,000	0,000	X	X	
Повищення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -								

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

№ з/п	Показник	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	загарт									
	Відатки на реалізацію по забезпеченню блокумстрою кладошви	110000	0	110000	82151,1	0	82151,1	-27848,9	0	-27848,9
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відбулося за рахунок зменшення вилучу твердих відходів з території кладовища	19	0	19	19	0	19	0	0	0
	Кількість кладовища	2454000	0	2454000	2401162,98	0	2401162,98	-52837,02	0	-52837,02
	витрати по обслуговуванню вуличного освітлення та споживання електроенергії									
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням витрат по обслуговуванню вуличного освітлення	93,18	0	93,18	93,18	0	93,18	0	0	0
	Залишок прожекторів вулиць	93,18	0	93,18	93,18	0	93,18	0	0	0
	протективість мережі зовнішнього освітлення	350000	0	350000	70258,33	0	70258,33	-279741,67	0	-279741,67
	затрати по жамі з утримання вулиць									
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю снігу (сприятливі погодні умови)	100000	0	100000	88100	0	88100	-11900	0	-11900
	Витрати на проведення дератизації та дезинфекції на території									
	Невключувальської ПП									
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між затвердженнями і фактичними показниками виникла через зменшення обсягу виконаних робіт	385	0	385	284	0	284	-101	0	-101
	ПРОДУКТУ									
	Кількість вилучено мусора	93,18	0	93,18	93,18	0	93,18	0	0	0
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла через зменшення обсягу вилучення твердих відходів з кладовища	0	0	0	3	0	3	-3	0	-3
	протективість вулиць, які потребують утримання									
	Кількість проведено дератизації та дезинфекції на території Великолучківської ПП									
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність виникла через відсутність актів виконаних робіт	5789,47	0	5789,47	4323,74	0	4323,74	-1465,73	0	-1465,73
	ефективності									
	середньорічної витрати на блокумстрої 1 кладовища	26336,128	0	26336,128	25769,08	0	25769,08	-567,048	0	-567,048
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням обсягом виконання твердих відходів	3756,17	0	3756,17	754	0	754	-3002,17	0	-3002,17
	середні витрати на 1 км вулиць, що потребують утримання	16666,67	0	16666,67	29366,67	0	29366,67	12700	0	12700
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю виконання запланованих робіт.									
	Середні витрати на проведення 1 об'єкта дезинфекції та дератизації	20	0	20	10	0	10	-10	0	-10
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла через збільшення вартості робіт по проведенню дезинфекції та дератизації об'єктів									
	інформація утримання вулиць до загальної потреби									
	Повищення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло за рахунок відсутності виконаних запланованих робіт	87	0	87	87	0	87	0	0	0
	інформація про причини кладошви, блокумстроїв яких планується здійснювати, у									
	місцевій площі кладовища	43	0	43	43	0	43	0	0	0
	інформація про причини освітлення вулиць									

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

Оцінка відповідності фактичних результативних показників виконання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:
 Завершено результати за даною бюджетною програмою у 2024 році характеризують діяльність благоустрою населених пунктів. Відхилення досягнутих показників від затверджених пояснене з відсутністю послуг по прибиранню сміття благоустрою, робіт мережі вуличного освітлення на території ОТГ.

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 майбутній період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Заповнення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Повищення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника. -						
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Повищення щодо причин відхилення зрісших витратів від планового показника. -						
	Повищення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків. -						
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 року дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Актуальність даної програми обумовлена організацією роботи по благоустрою території, обслуговування та споживання електроенергії аудиторського освітлення та акваторії сміттєзвалища територіальних громад.

ефективності бюджетної програми

Реалізація програми забезпечила виконання планових завдань повноважень у сфері благоустрою.

корисності бюджетної програми

Створення умов для підвищення благоустрою територіальної громади

довгострокових наслідків бюджетної

Програма має довгостроковий термін дії у зв'язку з забезпеченням та організації благоустрою території ОУ

Сільський голова



Всього КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01100000 <small>(за Прогнозної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	6030 <small>(за Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0620 <small>(за Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>			
	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>			
2.	01100000 <small>(за Прогнозної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	6030 <small>(за Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0620 <small>(за Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
		Організації благоустрою населених пунктів		
3.	01160330 <small>(за Прогнозної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>			
		Організації благоустрою населених пунктів		

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

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середньорічні витрати на благоустрій 1 кладовища	3421,05	5306,18	1,55	5789,47	4323,74	0,75
	середні витрати на утримання 1 км зонного освітлення	2344,41	22422,75	0,96	26336,128	25769,08	0,98
	середні витрати на 1 км вулиць, що потребують утримання	4835,26	2591,79	0,54	3756,17	754	0,20
	Середні витрати на проведення 1 об'єкта дешифровки та деритивації	0	0	0,00	16666,67	29366,67	1,76
- показники якості							
	питома вага утриманих вулиць до закладів потреби	40	40	1,00	20	10	0,50
	питома вага площі кладовищ, благоустрій яких планується здійснювати, у загальній площі кладовищ	87	87	1,00	87	87	1,00
	динаміка рівня освітлення вулиць	43	43	1,00	43	43	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{P_{max}}{P_{факт}}$

Відсутність даних для розрахунку II (минулий рік) менш за відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів:

Висока ефективність програми	Значайна шкала	Відкоригована шкала
Середня ефективність програм	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Низька ефективність програм	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф) \text{ мін}} = \sum \frac{I_{(сэфф) \text{ факт}}}{I_{(сэфф) \text{ план}}} \div Z_{(сэфф)} * 100$$

$$I_{(сэфф) \text{ мін}} = ((4323,74/5789,47)+(25769,08/26336,128)+(754/3756,17)+(29366,67/16666,67)) / 4 * 100 = 92,2$$

б) Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф) \text{ якості}} = \sum \frac{I_{(сэфф) \text{ факт}}}{I_{(сэфф) \text{ план}}} * 100$$

$$I_{(кат)} = \sum \frac{Z_{(кат)}^{(кат)}}{\Pi_{(кат)}^{(кат)}} \cdot Z_{(кат)} \cdot 100$$

$$I_{(кат)} = ((10/20) + (87/87) + (43/43)) / 3 \cdot 100 = 83,33$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(эфф, баз)} = \sum \frac{\Pi_{(эфф, баз)}^{(эфф, баз)}}{\Pi_{(эфф, баз)}^{(эфф, баз)}} \cdot Z_{(эфф, баз)} \cdot 100$$

$$I_{(эфф, баз)} = ((5306,18/3421,05) + (22422,75/23444,41) + (2591,79/4835,26)) / 3 \cdot 100 = 101,45$$

$$\bar{I}_j = \frac{I_{(эфф, акт)}}{I_{(эфф, баз)}}$$

$$I_1 = 92,2 / 101,45 = 0,91$$

Оскільки $I_1 = 0,91$, що відповідає критерію оцінки $0,85 < I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$I_1 = 15$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I_{(эфф)} + I_{(кат)}$$

$$\Sigma = 92,2 + 83,33 + 15 = 190,53 - \text{Висока ефективність}$$

У 2024 році фінансування за бюджетною програмою здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Відхилення обсягів касових витратів за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, повненостями зменшення обсягів робіт.

* Дані за 2024 рік наведено для порівняння з даними за 2023 рік, затверджено у кошторисі бюджетної програми

** Відхилення повненостями зменшення обсягів касових витратів (надають кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у кошторисі бюджетної програми

*** Дані за 2024 рік наведено для порівняння з даними за 2023 рік, затверджено у кошторисі результативних показників

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1. **0100000** (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області** **04350398** (код за ЄДРПОУ)
2. **0110000** (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області** **04350398** (код за ЄДРПОУ)
3. **0116030** (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0030** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0620** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Організація благоустрою населених пунктів** (найменування відповідального інвестора) **0752700000** (код бюджету) *(забезпечення бюджетної програми ідент з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)*

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва програми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Організація благоустрою населених пунктів	190,53	0	0

5. Подіблений аналіз причин низької ефективності

Сільський голова



(підпис)

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

**про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	0100000	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великодучіївська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великодучіївська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
3.	0117130	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Здійснення заходів із землеустрою	0752700000	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	Ціль державної політики
1.	Забезпечення сталого розвитку земельного господарства

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення сталого розвитку земельного господарства

6. Завдання бюджетної програми	Завдання
1.	Виготовлення документації з нормативно - грошової оцінки земель на території ДТ

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	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	усього
1	Проведення грошової оцінки земель	500 000,00	0,00	500 000,00	207 600,00	0,00	207 600,00	-292 400,00	0,00	-292 400,00
	УСЬОГО	500 000,00	0,00	500 000,00	207 600,00	0,00	207 600,00	-292 400,00	0,00	-292 400,00

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	Різниця між затвердженою та фактичною показниками виникла у зв'язку з зменшенням вартості робіт по виготовленню з нормативно грошової оцінки земельних ділянок населених пунктів вищелюк проведення процедури державних закупівель.

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 (падані 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
1	Програма розвитку земельних відносин у Великобуковинській територіальній громаді на 2022-2025рр.	500 000,00	0,00	500 000,00	207 600,00	0,00	207 600,00	-292 400,00	0,00	-292 400,00
	Усього	500 000,00	0,00	500 000,00	207 600,00	0,00	207 600,00	-292 400,00	0,00	-292 400,00

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 (паданні кредитів 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	12	13
1	Витрати на проведення нормативно - грошової оцінки земель	грн.	конторні призначення	500 000,00	0,00	500 000,00	207 600,00	0,00	207 600,00	-292 400,00	0,00	-292 400,00
1	продукту											
1	Кількість населених пунктів на яких проводиться нормативно - грошова оцінка земель	шт.	акт	10,00	0,00	10,00	12,00	0,00	12,00	2,00	0,00	2,00
1	ефективності											
1	Середні витрати на 1 населений пункт	грн.	розрахунок	50 000,00	0,00	50 000,00	17 300,00	0,00	17 300,00	-32 700,00	0,00	-32 700,00
1	власників проведених нормативно - грошових оцінок земель до запланованих	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	120,00	0,00	120,00	20,00	0,00	20,00

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
	закуп		
1	Витрати на проведення нормативно - грошової оцінки земель	грн.	Відхилення виникло через зменшення вартості робіт по виготовленню технічної документації з нормативно грошової оцінки земель населених пунктів внаслідок проведення процедури державних закупівель.
	продукту		

1	Класність населених пунктів по яких проведено нормативно-грошову оцінку земель	шт.	Рішення виникла внаслідок виготовлення більшої кількості нормативно-грошових оцінок на 2, у зв'язку з проведенням процедури закупівлі на значно меншу суму ніж заплановано на 10 населених пунктів.
	ефективності		
1	Середні витрати на 1 населений пункт	грн.	рішення виникла внаслідок проведення процедури закупівлі на значно меншу суму виготовлення нормативно- грошової оцінки земель на 1 населений пункт.
	внесі		

9.3. Аналіз етапу виконання результативних показників.
 У 2024 році фінансування здійснювалося в межах контркорисних призначень. Економія коштів виникла через зменшення вартості виготовлення технічних документів з нормативно-грошової оцінки земельних ділянок Великолучківської територіальної громади. Програма є низькоефективною.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Мета програми виконано не повному обсязі.

* Даними таблиці надано використання бюджетних коштів, отриманих у складі бюджетної програми
 ** Даними таблиці надано виконання бюджетних коштів (включаючи витрати на закупівлі) за напрямком використання бюджетних коштів, отриманих у складі бюджетної програми
 *** Даними таблиці надано цілі програми розробленої як фактичний та затверджений результативні показники

Сільський голова



Василь КОШТУРА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕНЧУК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	заграт									
	Витрати на проведення нормативно - грошової оцінки земель	500000	0	500000	207600	0	207600	-292400	0	-292400
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Виконання виникло через зменшення вартості робіт по виготовленню технічної документації з порівнянню грошової оцінки земельної ділянки населених пунктів м.Івано-Франківськ проведення процедури державних закупівель.									
	продукту									
	Кількість населених пунктів на яких проводиться нормативно - грошова оцінка земель	10	0	10	12	0	12	2	0	2
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Різниця виникла внаслідок виготовлення більшої кількості нормативно-грошових оцінок земельних ділянок на 2, у зв'язку з проведенням процедури закупівлі на значно меншу суму ніж заплановано на 10 населених пунктів									
	ефективності									
	Середні витрати на 1 населений пункт	50000	0	50000	17300	0	17300	-32700	0	-32700
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: різниця виникла внаслідок проведення процедури закупівлі на значно меншу суму виготовлення нормативно - грошової оцінки землі на 1 населений пункт.									
	цього									
	відсоток проведення нормативно - грошових оцінок земель до запланованих	100	0	100	120	0	120	20	0	20

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на дослідження цих показників:

Відхилення результативних показників пов'язане з зменшенням вартості по виготовленню з нормативно грошової оцінки земельних ділянок населених пунктів внаслідок процедури державних закупівель.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	Витрати (надані кредити)									
1.1	Виготовлення кадастрової збірки та розроблення технічної документації щодо інвентаризації земель	77 398,47	199 881,53	277 280,00	207 600,00	0,00	207 600,00	168,22	-100,00	-25,13
		15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
1.2	Виготовлення нормативно грошової оцінки земель населених пунктів	0,00	99 981,53	99 981,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
1.3	Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою	12 400,00	0,00	12 400,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
1.4	Проведення нормативно - грошової оцінки земель	0,00	0,00	0,00	207 600,00	0,00	207 600,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Виготовлення проекту землеустрою щодо встановлення меж населених пунктів	49 998,47	0,00	49 998,47	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
1.6	Погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	0,00	99 900,00	99 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	заграт									
	Витрати на проведення нормативно грошової оцінки земель	0,00	99 981,53	99 981,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	0,00	99 900,00	99 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Витрати на виготовлення проекту землеустрою щодо встановлення меж населених пунктів	49 998,47	0,00	49 998,47	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Витрати на виготовлення кадастрової збірки і техні. документації із землеустрою щодо інвентаризації земель	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Витрати на проведення нормативно - грошової оцінки земель	12 400,00	0,00	12 400,00	207 600,00	0,00	207 600,00	1 574,19	0,00	1 574,19
	продукту									
	кількість земель, на яких планується провести інвентаризацію	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Кількість населених пунктів на яких проводиться нормативно грошова оцінка земель	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00

гривень

	Зрестрована кредиторської заборгованості за 2022 рік	0,00	99 900,00	99 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Кількість збіжок і технічних документів із землеустрою	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	Кількість населених пунктів на яких проводиться нормативно - грошова оцінка землі	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	200,00
	ефективності											
	Середні видатки на 1 населений пункт	0,00	24 995,38	24 995,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	Відсоток суми заборгованості у структурі видатків за рік	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	Середні витрати на 1 населений пункт	12 500,00	0,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	Середні витрати на збіжку	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	Середні витрати на 1 населений пункт	6 200,00	0,00	6 200,00	0,00	0,00	17 300,00	17 300,00	0,00	17 300,00	179,03	179,03
	Відсоток провадених запозичених нормативно-грошових оцінок	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	Відсоток проведення збіжок і технічних документів, які необхідно провести	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
	Відсоток проведення нормативно - грошових оцінок землі до запозичених	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Код	Пояснення	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
I.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелом:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Касові видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Порушення відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

В результаті реалізації бюджетної програми забезпечено проведення нормативно-грошової оцінки земель ПТ.

ефективності бюджетної програми

За підсумками 2024 року поставлено завдання програми виконано не в повному обсязі. Результативні показники бюджетної програми характеризують суттєві досягнення поставленої мети, виконання бюджетної програми за досягнення цілей у відповідній сфері діяльності.

корисності бюджетної програми

Програма дозволяє ефективно використовувати природні ресурси та поповнювати бюджет довгостроковими наслідками бюджетної

Сільський голова

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Василь КОШТУРА

(Власник № ж, ПРІЗВИЩЕ)

Гетяна ФЕЦІЧАК

(Власник № ж, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398 (код за ЄДРПОУ)
3.	0117130 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Здійснення заходів із землеустрою (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)

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

№ з/п	Показник	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середні витрати на 1 населений пункт	6200	6200	1,00	50000	17300	0,35
- показники якості							
	Відсоток проведеного нормативно - грошових оцінок земель до запланованих	100	100	1,00	100	120	1,20

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернене значення: $\left(\frac{P_{i, \text{план}}}{P_{i, \text{факт}}}\right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сфр), \text{звіт}} = \sum \frac{P_{(сфр), \text{факт}}}{P_{(сфр), \text{план}}} \div Z_{(сфр)} * 100$$

$$I_{(сфр), \text{звіт}} = ((17300/50000)) / 1 * 100 = 34,6$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ас), \text{звіт}} = \sum \frac{P_{(ас), \text{факт}}}{P_{(ас), \text{план}}} \div Z_{(ас)} * 100$$

$$I_{(ас), \text{звіт}} = ((120/100)) / 1 * 100 = 120$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(сфр), \text{факт}} = \sum \frac{P_{(сфр), \text{факт}, \text{факт}}}{P_{(сфр), \text{факт}, \text{план}}} \div Z_{(сфр), \text{факт}} * 100$$

$$\text{Коеф. баз} = ((6200/6200)) / 1 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ef) \text{ акт}}}{I_{(ef) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 34,6 / 100 = 0,35$$

Оскільки $I_1 = 0,35$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(ef) + I(ак) + I_1$$

$$\Sigma = 34,6 + 120 + 0 = 154,6 - \text{Низька ефективність}$$

У 2024 році фінансування здійснювалося в межах коштів виділеної через зменшення вартості виготовлення технічних документів з нормативно грошової оцінки земельних ділянок населених пунктів Великодунівської територіальної громади. Програма є низькоефективною.

* Залишаються всі кошти використання бюджетних коштів, зображені у паспорті бюджетної програми

** Залишаються доходи після припинення операцій з облігу вільних земель (падших кредитів з бюджету) за направом використання бюджетних коштів від облігу, затвердженок у паспорті бюджетної програми

*** Зверніть увагу на величину показу розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетних програм.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування державного підприємства, установи, організації місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0117130 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	7130 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0421 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
Здійснення заходів із землеустрою			0752700000 <small>(код бюджету)</small>

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Здійснення заходів із землеустрою	0	0	154,6

**5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності
Низька ефективність супроводжується**

Сільський голова



Василь КОШТУРА
(Власів М.Ж., ПРЕЗВИЩЕ)

ЗВІТ

**про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування повного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>	
3.	0117330 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	7.330 <small>(код Типової публічної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0443 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Будівництво інших об'єктів комунальної власності <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для забезпечення покращення інфраструктури ПТ

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня благоустрою та розвитку інфраструктури територій

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення проведення реконструкції територій громади

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	Напрямок 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 робочих проектів та ескізів по реконструкції територій ПТ	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	307 124,81	307 124,81	0,00	-452 875,19	-452 875,19
	УСЬОГО	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	307 124,81	307 124,81	0,00	-452 875,19	-452 875,19

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	2
1	Робочість виникла через відсутність виконання в повному обсязі робіт

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

№ з/п	Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми
1	
1	

№ 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 благоустрою населених пунктів Великолучинської сільської територіальної громади	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	307 124,81	307 124,81	0,00	-452 875,19	-452 875,19
	Усього	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	307 124,81	307 124,81	0,00	-452 875,19	-452 875,19

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз 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
1	Обсяг видатків на виконання робочих проектів та експертних об'єктів продукту	грн	кошторисні призначення	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	307 124,81	307 124,81	0,00	-452 875,19	-452 875,19
1	Кількість об'єктів, на які виготовляються робочі проекти та експертні об'єкти	од.	внутрішній облік	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00	0,00	-1,00	-1,00
1	Середні витрати на виготовлення 1 робочого проекту та експертного об'єкта	грн.	розрахунок	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	307 124,81	307 124,81	0,00	-72 875,19	-72 875,19
1	Рівень готовності робочого проекту та експертного об'єкта реконструкційного об'єкта	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	50,00	50,00	0,00	-50,00	-50,00

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		
1	Обсяг видатків на виготовлення робочих проектів та експертних об'єктів продукту	грн.	Відхилення відбулося у зв'язку з не повним виконанням обсягом робіт

i	Кількість об'єктів, на які виконуються роботи проекту та експертна	од.	Відхилення виникло у зв'язку з не позачасовою документацією для виготовлення робочого проекту та експертних на 1 об'єкт
1	Середні витрати на виготовлення 1 робочого проекту та експертних	грн	Відхилення виникло через зменшення вартості виготовлення робочого проекту
1	Рівень цінності робочого проекту та експертних на реконструкцію об'єкта	відс.	Відхилення виникло через виконання робіт по виготовленню робочого проекту по 1 об'єкту

9.3. Аналіз етапу виконання результативних показників
У 2024 році фінансування здійснювалося в межах контурних призначень. Залишок коштів виник через не повне виконання запланованих робіт.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Програма виконана частково та має низьку ефективність.

* Значиться всі показники виконання бюджетних витрат, здійснених у складі бюджетної програми
 ** Значиться рознесення щодо прямих видів витрат (наприклад, витрати на оплату праці) та витрат на матеріали (наприклад, витрати на закупівлю)
 *** Значиться показники щодо прямих витрат (наприклад, витрати на закупівлю)

Сільський голова



Василь КОШТУРА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕНЧАК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	04350398
		(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)	(код за СДРПОУ)
2.	0110000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	0752700000
		(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)	(код бюджету)
3.	0117330	7330	0443	Будівництво інших об'єктів комунальної власності
		(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня благоустрою та розвитку інфраструктури території

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення	
		загальний фонд		усього	спеціальний фонд		загальний фонд		усього	спеціальний фонд	
		3	4		5	6	7	8		9	10
1	2	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	307 124,81	307 124,81	0,00	452 875,19	-452 875,19	11
1.1	Виплата (надані кредити)	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	307 124,81	307 124,81	0,00	452 875,19	-452 875,19	
	Виконання робочих проєктів та експертизи по реконструкції території ТГ										
	Повищення погол тривалі розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Розбіжність виникла через відсутність виконання в повному обсязі робіт										

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

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т.ч.		в т.ч.		в т.ч.	
		1	2	3	4	5	6
1.	Залишок на початок року	X		0,000		X	
1.1	власних надходжень	X		0,000		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
	Повищення приросту власності замішку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -			0,000		0,000	
2.	Надходження		0,000	0,000			0,000
2.1	власні надходження		0,000	0,000			0,000
2.2	надходження позик		0,000	0,000			0,000
2.3	повернення кредитів		0,000	0,000			0,000
2.4	інші надходження		0,000	0,000			0,000
	Повищення приросту відходження фактичних обсягів надходжень від планових -			0,000		X	
3.	Залишок на кінець року		X	0,000			X
3.1	власних надходжень		X	0,000			X
3.2	інших надходжень		X	0,000			X
	Повищення приросту власності замішку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -			0,000			0,000

	Надійшло і в загальному фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Задіючі до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариства щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника -							
2.	Відатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариства щодо причин відхилення касових витратів від планового показника -							
Товариства щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";

Порушення не виявлені

5.7. "Стан фінансової дисципліни";

Станом на 01.01.2025 року деборська та кредиторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма має можливість проводити роботу та підтримувати в належному стві області комунальної власності

ефективності бюджетної програми

Програма має низьку ефективність

корисності бюджетної програми

Програма забезпечує розвиток області комунальної власності.

довгострокових наслідків бюджетної

Програма має довгостроковий термін.

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕДУЧАК

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	0752700000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування глянцює розширеним кодами місцевого бюджету)	(код за СДРПЮУ)	(код бюджету)
2.	0110000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування підприємствського виконання)	(код за СДРПЮУ)	
3.	0117330	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	0443	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	
	7350			

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

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	виконання плану	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середні витрати на виконання 1 робочого проєкта та експертизи	735000	735000	1,00	380000	307124,81	0,81
- показники якості							
	Рівень готовності робочого проєкта та експертизи на реконструкцію об'єкта	100	100	1,00	100	50	0,50

* - Показники-дедуктори. При розрахунку використовуються обернені значення: $\frac{P_{i, план}}{P_{i, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф.)\text{ вит}} = \sum \frac{P_{(ефф.)\text{ факт}}}{P_{(ефф.)\text{ план}}} \div Z_{(ефф.)} * 100$$

$$I_{(ефф.)\text{ звіт}} = ((307124,81/735000)) / 1 * 100 = 80,82$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як.)} = \sum \frac{P_{(як.)\text{ факт}}}{P_{(як.)\text{ план}}} \div Z_{(як.)} * 100$$

$$I_{(як.)\text{ звіт}} = ((50/100)) / 1 * 100 = 50$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефф./як.)} = \sum \frac{P_{(ефф./як.)\text{ факт}}}{P_{(ефф./як.)\text{ план}}} \div Z_{(ефф./як.)} * 100$$

$$I(\text{ефф.})_{\text{баз}} = (7735000/7350000) / 1 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I(\text{ефф.})_{\text{нов}}}{I(\text{ефф.})_{\text{баз}}}$$

$$I_1 = 80.82 / 100 = 0.81$$

Оскільки $I_1 = 0.81$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0.85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(\text{ефф.}) + I(\text{акт}) + I_1,$$

$$\Sigma = 80.82 + 50 + 0 = 130.82 - \text{Низька ефективність.}$$

У 2024 році фінансування здійснювалося в межах кошторисних призначень. Залишок коштів виник через не повне виконання запланованих робіт.

* Значиться всі витрати виконання бюджетних витрат, затверджено у складі бюджетної програми

** Значиться повне виконання всіх витрат бюджетних витрат, затверджено у складі бюджетної програми

*** Значиться покриття щодо витрат бюджетних витрат, затверджено у складі бюджетної програми

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1.	0100000 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0117330 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	7330 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0443 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)</small>
		Будівництво інших об'єктів комунальної власності <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Будівництво інших об'єктів комунальної власності	0	0	0

5. Подальший аналіз причин низької ефективності Програмно низької ефективності є не повне виконання об'єму робіт.



Сільський голова

Василь КОШТУРА
(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 2024 рік**

1.	0110000	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучицьська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	(найменування головного розрахунка коштів місцевого бюджету)	04350398	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучицьська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	(найменування відповідального виконавця)	04350398	(код за ЄДРПОУ)
3.	0117461	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	7461	(код функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0456	(код за ЄДРПОУ)

Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету

(найменування бюджетної програми згідно з Типовим програмно-класифікаційним планом та урегульованим місцевим бюджетом)

0752700000

(код Бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
2	Забезпечення капітального ремонту доріг Великолучицької ПТ
3	Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення

**5. Мета бюджетної програми
Повернення стану інфраструктури автомобільних доріг**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення капітального ремонту доріг Великолучицької ПТ
2	Експлуатаційне утримання доріг загального користування місцевого значення

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	Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Капітальні ремонт доріг Великолучицької ПТ	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00
3	Виплати робочих проектів та експертів по капітальному ремонту вулиць-комунікаційної мережі	0,00	400 100,00	400 100,00	0,00	399 372,00	399 372,00	0,00	-728,00	-728,00
	УСЬОГО	7 000 000,00	500 100,00	7 500 100,00	7 000 000,00	399 372,00	7 399 372,00	0,00	-100 728,00	-100 728,00

Гривень

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

№ з/п Пояснення

8. Вилатки (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 вилатки (надані кредити з бюджету)			Відділення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Програма розвитку дорожньої інфраструктури і фінансування робіт, пов'язаних з будівництвом, реконструкцією, ремонтом та утриманням автомобільних доріг загального користування, у тому числі міс діляк, за вулиця і доріг комуналь. влас. Великогод ТГ на 2024р	7 000 000,00	500 100,00	7 500 100,00	7 000 000,00	399 372,00	7 399 372,00	0,00	-100 728,00	-100 728,00
	Усього	7 000 000,00	500 100,00	7 500 100,00	7 000 000,00	399 372,00	7 399 372,00	0,00	-100 728,00	-100 728,00

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 вилатків (наданих кредитів з бюджету)			Відділення		
				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
	Обсяг витрат на здійснення капітального ремонту доріг	грн.	кошторисні призначення	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00
2	Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	грн.	кошторисні призначення	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Витрати на виготовлення робочих проектів та охорони робочих проектів по капітальних ремонтах доріг комунальної власності	грн.	кошторисні призначення	0,00	400 100,00	400 100,00	0,00	399 372,00	399 372,00	0,00	-728,00	-728,00
	продукту											
1	Кількість доріг на яких проводиться ремонт капітального ремонту	од.	акт	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
2	Кількість вулиць, які потребують експлуатаційного утримання	шт.	акт	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***											
1	2	3	4											
3	Кількість виготовлених робочих проектів та експертів по капітальному ремонту доріг комунальної власності	шт.	акт	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
1	Середня вартість на 1 об'єкт капітального ремонту	грн.	розрахунок	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	-100 000,00	0,00
2	Середні витрати на експлуатаційне утримання 1 доріжки	грн.	розрахунок	2 333 333,33	0,00	2 333 333,33	2 333 333,33	0,00	0,00	2 333 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Середні витрати на виготовлення 1 робочого проекту та експертів	грн.	розрахунок	0,00	66 683,33	66 683,33	0,00	0,00	66 562,00	66 562,00	0,00	-121,33	-121,33	-121,33
1	Відсоток виконання капітального ремонту до підпису	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00
2	Відсоток виконання робіт	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Рівень готовності виготовлення робочих проектів та експертів	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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										
	Обсяг витрат на здійснення капітального ремонту доріг	грн.		Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками виникла через відсутність виконання робіт									
	продукту												
1	Кількість доріг на яких планується провести капітальний ремонт	од.		Відхилення виникло у зв'язку з відсутністю робіт по капремонту на 1 доріжці									
	ефективності												
1	Середня вартість на 1 об'єкт капітального ремонту	грн.		Розбіжність виникла через відсутність виконання робіт									
	інвести												
1	Відсоток виконання капітального ремонту до підпису	відс.		Відхилення виникло через відсутність виконання робіт									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма використання в новому об'єкті.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Мета програми досягнута.

* Здійснюється на місцях виконавчих бюджетних установ, затверджено у паспорті бюджетної програми

** Здійснюється виконавчими підрозділами виконавчих органів місцевого самоврядування (районні центри з бюджету) за розпорядженням виконавчих органів місцевого самоврядування

*** Здійснюється виконавчими підрозділами виконавчих органів місцевого самоврядування

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



3.1	решень надходжень	X	X	0,000	X	X
3.2	інших надходжень	X	X	0,000	X	X
Повіщення про інші надходження спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень, бюджетних установ та інших надходжень, на січень року. -						

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	заграти									
	Обсяг витрат на здійснення капітального ремонту доріг	0	100000	100000	0	0	0	0	-100000	-100000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання через відсутність виконання робіт									
	Бюджетні витрати на виконання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	70000000	0	70000000	70000000	0	70000000	0	0	0
	Витрати на виготовлення робочих проектів та експертизу робочих проектів по капітальних ремонтах доріг комунальної власності	0	400100	400100	0	399372	399372	0	-728	-728
	продукту									
	Кількість доріг на яких планувалось провести капітальний ремонт	0	1	1	0	0	0	0	-1	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання робіт по випромінюванню на I дорозі									
	Кількість вулиць, які потребують експлуатаційного утримання	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	Кількість виготовлення робочих проектів та експертизу по капітальному ремонту доріг комунальної власності	0	6	6	0	6	6	0	0	0
	ефективності									
	Середня вартість на I кв.ст. капітального ремонту	0	100000	100000	0	0	0	0	-100000	-100000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання робіт									
	Середні витрати на експлуатаційне утримання I дорозі	233333,33	0	233333,33	233333,33	0	233333,33	0	0	0
	Середні витрати на виготовлення I робочого проекту та експертизу	0	66683,33	66683,33	0	66562	66562	0	-121,33	-121,33
	якості									
	Відсоток виконання капітального ремонту до потреби	0	100	100	0	0	0	0	-100	-100
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання робіт									
	Відсоток виконання робіт	100	0	100	100	100	100	0	0	0
	Рівень готовності виготовлення робочих проектів та експертизу	0	100	100	0	100	100	0	0	0

Оцінка відпівності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, сформованих на досягнення цих показників:
Затверджено результативні показники за даною бюджетною програмою у 2024 році характеризують експлуатаційне утримання доріг загальною користування на території ОТГ.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	Витрати (власні кредити)	61 569 065,49	18 604 749,79	80 173 815,28	7 000 000,00	399 372,00	7 399 372,00	-88,63	-97,85	-90,77
1.1	Експлуатаційне утримання доріг, вулиць та доріг комунальної власності	98 700,00	0,00	98 700,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
1.2	Капітальний ремонт доріг Великолучківської ТТ	0,00	18 604 749,79	18 604 749,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
1.3	Виготовлення робочих проектів та експертизу по капітальному ремонту вулиць комунальної власності	0,00	0,00	0,00	0,00	399 372,00	399 372,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування	61 470 365,49	0,00	61 470 365,49	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	-88,61	0,00	-88,61
	заграти									
	Обсяг витрат на здійснення капітального ремонту доріг	0,00	18 604 749,79	18 604 749,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	Експлуатаційне утримання автодоріг загального користування(грейдування вулиць)	98 700,00	0,00	98 700,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

гривень.

Код	Показник	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження коштів:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Зачислення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство щодо причини виконання фактичних надходжень від цільового показника: -							
2.	Відатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство щодо причини виконання цільових витрат від цільового показника: -							
Товариство щодо причини виконання фактичних надходжень від цільових витрат: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.5. "Виконання шеститижневих (проектів) програм":

Код	Показник	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
	Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	61 470 365,49	0,00	61 470 365,49	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
	Витрати на виконання робочих проектів та експертних робочих проектів по капітальних ремонтах доріг комунальної власності	0,00	0,00	0,00	0,00	399 372,00	0,00
	Продукту						
	Продукти будівель, які потребують реставрації	82,00	0,00	82,00	0,00	0,00	-100,00
	Кількість доріг на яких планується провести капітальний ремонт	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	-100,00
	Кількість вузлів, які потребують експлуатаційного утримання	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	-25,00
	Кількість виконання робочих проектів та експертних по капітальному ремонту доріг комунальної власності	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00
	ефективності						
	Витрати на 1 км дорogi	1 203,66	0,00	1 203,66	0,00	0,00	-100,00
	Середня ціна за 1 об'єкт капітального ремонту	0,00	4 651 187,45	4 651 187,45	0,00	0,00	-100,00
	Середні витрати на експлуатаційне утримання 1 дорogi	15 367 591,37	0,00	15 367 591,37	2 333 333,33	0,00	0,00
	Середні витрати на виконання 1 робочого проекту та експертних проектів	0,00	0,00	0,00	0,00	66 562,00	0,00
	якості						
	Відсоток виконання капітального ремонту до потреби	0,00	89,30	89,30	0,00	0,00	-100,00
	Відсоток виконання робіт	98,70	0,00	98,70	100,00	0,00	1,32
	Рівень готовності виконання робочих проектів та експертних	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00

гривень.

Код	Показник	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження коштів:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Зачислення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство щодо причини виконання фактичних надходжень від цільового показника: -							
2.	Відатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство щодо причини виконання цільових витрат від цільового показника: -							
Товариство щодо причини виконання фактичних надходжень від цільових витрат: -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Порушень програмом 2024 року не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

На 01.01.2025 рік дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Увагальний висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшого її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Заплановані, передбачені у 2024 році виконано повністю. Затверджені паспорт програм та фактично проведені у 2024 році видатки надають можливість здійснити плану частину експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування

корисності бюджетної програми

Забезпечує проведення капітального ремонту доріг.

довгострокових наслідків бюджетної

Підприємство - есментувати існуючі та автомобільних доріг комунікаційної власності та доріг загального користування потребує довгострокового терміну дії даної програми.

Сільський голова



Василь КОШТУРА
(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЦАК
(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	7461 <small>(код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРП(ОУ))</small>
	Великолучинська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(наблюдати за гістичним розпорядником кошти місцевого бюджету)</small>		
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0456 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
	Великолучинська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(наблюдати за капітальними витратами)</small>	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(наблюдати за Тимовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	
3.	0117461 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0456 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
	Великолучинська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(наблюдати за гістичним розпорядником кошти місцевого бюджету)</small>	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(наблюдати за Тимовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	

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

№ з/п	Показник	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
2.		3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середня зарплата на 1 об'єкт капітального ремонту	5207325	465187,45	0,89	100000	0	0,00
	Середні витрати на експлуатаційне утримання 1 доріжки	15576840	15567591,37	0,99	2333333,33	2333333,33	1,00
	Середні витрати на виготовлення 1 робочого проєкту та експертизи	0	0	0,00	66683,33	66562	1,00
- показники якості							
	Відсоток виконання капітального ремонту до потреб	100	89,3	0,89	100	0	0,00
	Відсоток виконання робіт	100	98,7	0,99	100	100	1,00
	Рівень готтовості виготовлення робочих проєктів та експертиз	0	0	0,00	100	100	1,00

* - Показники-дедуктори. При розрахунку використовуються обернені значення: $\frac{H_{(max)}}{H_{(min)}}$

Відсутність даних для розрахунку II (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

Висока ефективність програми	Значайна шкала	Вікторіонована шкала
Середня ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Низька ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190
	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф) \text{ вит}} = \sum \frac{I_{(сэфф) \text{ факт}}}{I_{(сэфф) \text{ план}}} \div Z_{(сэфф)} * 100$$

$$I_{(сэфф) \text{ вит}} = ((2333333,33/2333333,33)+(66562/66683,33)) / 2 * 100 = 66,61$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{I_{(як) \text{ факт}}}{I_{(як) \text{ план}}} \div Z_{(як)} * 100$$

* І (кк)/млн

$$I_{(кк)} \text{міл} = ((100/100) + (100/100)) / 3 * 100 = 66,67$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефф,баз)} = \sum \frac{I_{(еф,ф)(кк)(ф)(м)(т)}}{\prod_{(еф,ф)(баз)(млн)} * 100$$

$$I_{(еф,ф,баз)} = ((465/1187,45/5207325) + (15367591,37/15576840)) / 2 * 100 = 93,99$$

$$\bar{I}_j = \frac{I_{(еф,ф)(млн)}}{I_{(еф,ф)(кк)}}$$

$$I_1 = 66,61 / 93,99 = 0,71$$

Оскільки $I_1 = 0,71$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$I_1 = 0$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(еф) + I(кк) + I_1$$

$$\Sigma = 66,61 + 66,67 + 0 = 133,28 - Низька ефективність.$$

Програма використана в повному обсязі.

* Удільняється кошти використання бюджетних коштів, затвердженому порядку бюджетної програми

** Зазначення показника щодо прямих витратних операцій бюджетних коштів в бюджету за періодом використання бюджетних коштів на об'єкті, затвердженому у порядку бюджетної програми.

*** Удільняється повністю після прямих витратних операцій за затвердженою результативності бюджетної програми.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування лінійного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04350398 (код за СДРПЮУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування відповідального виконавця)	04350398 (код за СДРПЮУ)
3.	0117461 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	7461 (код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)
		Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)	

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	0	0	133,28

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Причиною низької ефективності є відсутність та раціональне використання бюджетних коштів, які могли бути спрямовані на дану бюджетну програму.

Сільський голова



Василь КОШТУРА
(Ім'я та прізвище)

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	01000000	(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Білоколумбівська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	(найменування головного розрахунка коштів місцевого бюджету)	04350398	(код за СДРТОУ)
2.	0110000	(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великолумбівська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	(найменування відповідального керівника)	04350398	(код за СДРТОУ)
3.	0117680	(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7680	0490	Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування	0752700000
					(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	Реалізація державної політики в галузі сфери органів місцевого самоврядування

5. Мета бюджетної програми
Сплата членських внесків та інших внесків виконавчим комітетом Великолуківської сільської ради до всукарїнської асоціації громад та інших форм добровільних об'єднань

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення членських внесків за участь у роботі Асоціації, створених ОМС

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрям 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	Сплата членських внесків за участь у роботі Асоціації	42 500,00	0,00	42 500,00	42 500,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	42 500,00	0,00	42 500,00	42 500,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00

гривень

7.2. Пояснення щодо утримання 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

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма "Членська внеска" на 2024 рік	42 500,00	0,00	42 500,00	42 500,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	42 500,00	0,00	42 500,00	42 500,00	0,00	42 500,00	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	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 обсяг видатків по членських внесках продукту	грн.	звітність	42 500,00	0,00	42 500,00	42 500,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість членських внесків до інших організацій ефективности	од.	звітність	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Середні витрати на сплату одного членського внеску до громадських та інших організацій	грн.	розрахунок	21 250,00	0,00	21 250,00	21 250,00	0,00	21 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	відсоток сплачених членських внесків до запланованих	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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
	затрат		
	продукту		
	ефективности		
	внесків		

9.3. Аналіз етапу виконання результативних показників

Програми виконана в повному обсязі. Відсутність відхилень між плановими та фактичними показниками обумовлена виконанням завдань та реалізацією поновлених визначених законодавством.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	01100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (наблизькування господарства кошти місцевого бюджету)	04350398 (код за СДРФОУ)
2.	01100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (наблизькування підприємствого підприємства)	04350398 (код за СДРФОУ)
3.	0117680 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	7680 (код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Сплата членських внесків та цільових внесків виконавчим комітетом Великолучківської сільської ради до всеукраїнської асоціації громад та інших форм добровільних об'єднань.

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Витрати (власні кредити)	42 500,00	0,00	42 500,00	42 500,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00
- 1.1	Сплата членських внесків за участь у роботі Асоціації	42 500,00	0,00	42 500,00	42 500,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X		0,000	0,000		0,000	X		
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	X		0,000	0,000		0,000	X		
1.2	інших надходжень	X		0,000	0,000		0,000	X		
Товарна частина наявності залишку надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -										
2.	Надходження			0,000			0,000			0,000
в т.ч.										
2.1	власні надходження			0,000			0,000			0,000
2.2	надходження позик			0,000			0,000			0,000
2.3	повернення кредитів			0,000			0,000			0,000
2.4	інші надходження			0,000			0,000			0,000
Товарна частина приросту надходження фактичних обсягів надходжень від планових: -										
3.	Залишок на кінець року	X		0,000	0,000		0,000	X		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X		0,000	0,000		0,000	X		
3.2	інших надходжень	X		0,000	0,000		0,000	X		
Товарна частина наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -										

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	8	7	6	9	10	11		
	заграт											
	обсяг витрат по членських внесках	42500	0	42500	42500	0	42500	0	0	0		
	продукту											
	кількість членських внесків до інших організацій	2	0	2	2	0	2	0	0	0		
	ефективності											
	Середні витрати на стипендію одного членського внеску до громадських та інших організацій	21250	0	21250	21250	0	21250	0	0	0		
	якості											
	відсоток сплачених членських внесків до запланованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0		

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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
	Видатки (надані кредити)	26 800,00	0,00	26 800,00	42 500,00	0,00	42 500,00	58,58	0,00	58,58
	Сплата членських внесків за участь у роботі Асоціації	0,00	0,00	0,00	42 500,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00
	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	26 800,00	0,00	26 800,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	заграт									
	обсяг витрат по членських внесках	26 800,00	0,00	26 800,00	42 500,00	0,00	42 500,00	58,58	0,00	58,58
	продукту									
	кількість членських внесків до інших організацій	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
	ефективності									
	Середні витрати на стипендію одного членського внеску до громадських та інших організацій	26 800,00	0,00	26 800,00	21 250,00	0,00	21 250,00	-20,71	0,00	-20,71
	якості									
	відсоток сплачених членських внесків до запланованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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 майбутній період
1	2	3	4	5			
	Накопичення грошей:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Накопичення із зарплатного фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Залишення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела						
Посвідчення щодо програми відхилення фактичних надходжень від планового показника: -							
2	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X

Товариство щодо причин відкриття касових ануляцій від платіжного покazання -					
Товариство щодо причин відкриття фактичних надходжень від касових ануляцій -					
2.1	Всього за інвентаризованими проектами		0,000	0,000	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";
 Порушення відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни";
 Станом на 01.01.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

б. Узагальнений висновок щодо:
 акумулятивності бюджетної програми

Програма актуальність

ефективності бюджетної програми

Програма є актуальною

корисності бюджетної програми

завдяки впровадженню програми досягнуто стабільний розвиток місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної

Оскільки програма є актуальною та ефективною дозволено здійснювати її діяльність і в подальші роки

Сільський голова

Головний бухгалтер



Василь КОШТУРА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕНЧАК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРП/ОУ)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(набезпечування повільного розриву фінансових коштів місцевого бюджету)</small>		
2.	01100000 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРП/ОУ)</small>	
	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(набезпечування належного розриву фінансових коштів місцевого бюджету)</small>		
3.	0117680 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0490 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування <small>(набезпечування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>
	7680 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>		

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

№ з/п	Пояснення	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
Середні витрати на сплату одного членського внеску до громадських та інших організацій		26800	26800	1,00	21250	21250	1,00
- показники якості							
Відсоток сплачених членських внесків до зацілюючих		100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники стимулюють. При розрахунку використовується об'єдране значення: $\frac{P_{i, макс}}{P_{i, мин}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еффт) год} = \sum \frac{P_{(еффт) факт}}{P_{(еффт) план}} \div Z_{(еффт)} * 100$$

$$I_{(еффт) год} = ((21250/21250)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{P_{(як) факт}}{P_{(як) план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як) год} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(еффт,як)} = \sum \frac{P_{(еффт,як) факт}}{P_{(еффт,як) план}} \div Z_{(еффт,як)} * 100$$

$$I_{(эфф.)баз} = ((26800/26800)) / 1 \cdot 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(эфф.) макс}}{I_{(эфф.) баз}}$$

$$II = 100 / 100 = 1$$

Оскільки $II = 1$, що відповідає критерію оцінки $II \gg 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(эф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 25 = 225 - \text{Висока ефективність}$$

Програма виконана в повному обсязі. Відсутність відхилень між планованими та фактичними показниками обумовлена виконанням завдань та реалізацією повноважень, визначених законодавством.

* Залежність від надання використання бюджетних коштів, затвердженої у паспорті бюджетної програми

** Залежність виконання швидкоплинних операцій (надання кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Залежність виконання швидкоплинних операцій розроблених між фактичними та затвердженими результатами виконання

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

1. **0100000** (код Програмної класифікації витрат на підтримання місцевого бюджету) **04350398** (код зі СДРПСУ)
Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області
2. **0110000** (код Програмної класифікації витрат на кредитування місцевого бюджету) **04350398** (код зі СДРПСУ)
Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області

3. **0117680** (код Програмної класифікації витрат на кредитування місцевого бюджету) **7680** (код Типової програмної класифікації витрат на кредитування місцевого бюджету) **0490** (код Фундаментальних класифікацій витрат на кредитування місцевого бюджету) **075270000** (код бюджету)
Членські внески до асоціатив органів місцевого самоврядування (наблюдальних бюджетних програмів згідно з Типовою програмною класифікацією витрат на кредитування місцевого бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Членські внески до асоціатив органів місцевого самоврядування	225	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Сільський голова



Василь КОШТУРА (Бенефіціар, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

**про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	0100000	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРПОВ)	0752700000	(код бюджету)
2.	0110000	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРПОВ)		
3.	0117693	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю				

4.	Цілі державної політики, що досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	Ціль державної політики
№ з/п	1	Проведення незалежної експертної оцінки об'єктів та майна комунальної власності

5. Мета бюджетної програми
Регіональне та ефективне управління об'єктами інфраструктури територіальної громади

6.	Завдання бюджетної програми	Завдання
№ з/п	1	Проведення незалежної експертної оцінки об'єктів комунальної власності, які підлягають приватизації та передачі в оренду

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	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	Проведення незалежної експертної оцінки об'єктів та майна комунальної власності, які підлягають приватизації та передачі в оренду	50 000,00	0,00	50 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	-33 000,00	0,00	-33 000,00		
	УСЬОГО	50 000,00	0,00	50 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	-33 000,00	0,00	-33 000,00		

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

№ з/п	1	Пояснення
1	1	Збільшення витрат через зменшення обсягу робіт

8. Видатки (надані 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 (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 управління об'єктами та майном комунальної власності Великолучинської сільської ради на 2024 рік	50 000,00	0,00	50 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	-33 000,00	0,00	-33 000,00
	Усього	50 000,00	0,00	50 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	-33 000,00	0,00	-33 000,00

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 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											
	Витрати на проведення незалежної експертної оцінки об'єктів комунальної власності, які підлягають приватизації та передачі в оренду	грн	кошторами призначення	50 000,00	0,00	50 000,00	17 000,00	0,00	17 000,00	-33 000,00	0,00	-33 000,00
1	продукту											
	Кількість проведення незалежної експертної оцінки об'єктів комунальної власності	од.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00	-2,00	0,00	-2,00
1	ефективності											
	Середня витрати на 1 експертну оцінку якості	грн	розрахунок	16 666,67	0,00	16 666,67	17 000,00	0,00	17 000,00	333,33	0,00	333,33
1	якості											
	Рівень проведення незалежної експертної оцінки до видаткових коштів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	34,00	0,00	34,00	-66,00	0,00	-66,00

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

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

1	Витрати на проведення незалежної експертної оцінки об'єктів комунальної власності, які підлягають приватизації та передачі в оренду	три	Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками випливає через зменшення виконання робіт
	продукту		
1	Кількість проведення незалежної експертної оцінки об'єктів комунальної власності	од.	Відхилення обумовлено проведеним незалежною експертною оцінкою на меншу кількість об'єктів комунальної власності ніж планувалося через не проведення аукціону
	ефективності		
	якості		
1	Рівень проведення незалежної експертної оцінки до виділення коштів	відс.	Рівняця випливає через проведення незалежної експертної оцінки лише на 1 об'єкт до запланованих трьох

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників фінансування програми відбулося згідно контрперсних призначень. Розбіжність між показниками обумовлена не охоплення повною мірою всіх об'єктів комунальної власності, які потребують експертної оцінки.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. Мета програми досягнута частково, завдання виконано не в повному обсязі.

* Застосовується до підпункту використання бюджетних коштів, затвердженого у плані витрат бюджетної програми
 ** Застосовується показники щодо прямих виконаних робіт (надання кредитів з бюджету) за напрямками використання бюджетних коштів (наприклад, зарплати, зарплати на утримання у галузях бюджетних програм)
 *** Застосовується показники щодо прямих робіт (наприклад) між фізичними та затвердженими результативними показниками



Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕЦІЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

№ з/п	Показники	Затверджено у исторії бюджетної програми			Виконано			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
	заграт									
	Витрати на проведення незалежної експертної оцінки об'єктів комунальної власності, які підлягають приватизації та передачі в оренду	50000	0	50000	17000	0	17000	-33000	0	-33000
	Повищення щодня тривалості між фактичними та затвердженими результативними показниками. Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками виникла через зменшення виконання робіт продукту									
	Кількість проведення незалежної експертної оцінки об'єктів комунальної власності	3	0	3	1	0	1	-2	0	-2
	Повищення щодня причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення обумовлено проведенням незалежної експертної оцінки на меншу кількість об'єктів комунальної власності ніж планувалося через не проведення аукціону									
	ефективності									
	Середні витрати на 1 експертну оцінку	16666,67	0	16666,67	17000	0	17000	333,33	0	333,33
	Рівень проведення незалежної експертної оцінки до відібраних коштів	100	0	100	34	0	34	-66	0	-66
	Повищення щодня причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Різниця виникла через проведення незалежної експертної оцінки лише на 1 об'єкт до заданих коштів грош									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витрат за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками обумовлена не охопленням повною мірою всіх об'єктів комунальної власності, які потребують експертної оцінки.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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
	Витрати (включає кредити)									
1.1	Проведення незалежної експертної оцінки об'єктів та майна комунальної власності	11 500,00	0,00	11 500,00	17 000,00	0,00	17 000,00	47,83	0,00	47,83
	Рівень проведення незалежної експертної оцінки об'єктів та майна комунальної власності, які підлягають приватизації та передачі в оренду	11 500,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
1.2	Проведення незалежної експертної оцінки об'єктів та майна комунальної власності, які підлягають приватизації та передачі в оренду	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
	заграт									
	Витрати на проведення незалежної експертної оцінки об'єктів комунальної власності, які підлягають приватизації та передачі в оренду	11 500,00	0,00	11 500,00	17 000,00	0,00	17 000,00	47,83	0,00	47,83
	Кількість проведення незалежної експертної оцінки об'єктів комунальної власності	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	Середні витрати на 1 експертну оцінку	11 500,00	0,00	11 500,00	17 000,00	0,00	17 000,00	47,83	0,00	47,83
	вокості									
	Рівень проведення незалежної експертної оцінки до відібраних коштів	33,00	0,00	33,00	34,00	0,00	34,00	3,03	0,00	3,03

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	грош
1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7	

1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Започищення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Товарщина щодо причин виконання фінансових надходжень від планового показника -	X	0,000	0,000	0,000	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:						
	Товарщина щодо причин виконання касових витрат від планового показника -						
	Товарщина щодо причин виконання фінансових надходжень від касових видатків -						
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Навність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";

Порушення відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни";

Станом на 01.01.2025 року деборська та кредиторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Основою для роботи управління комунальної власності Великолучинської ТГ є реалізація державної політики, спрямованої на забезпечення ефективного управління об'єктами комунальної власності на місцевому рівні.

ефективності бюджетної програми

Програма розроблена на ефективне управління об'єктами комунальної власності в т.ч. переданої в оренду об'єктам комунального майна та відлучення комунального майна, що є джерелом поповнення місцевого бюджету.

корисності бюджетної програми

Одним з головних завдань програми є поповнення коштів до бюджету сільської ради.

доцільності наслідків бюджетної

Програми в наступних роках забезпечить поповнення місцевого бюджету за рахунок оренди та продажу об'єктів комунальної власності.

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФРЕЙЦАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

(підпис)

Головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01100000	Великодучільська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	04350398	0752700000
	(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назва бюджетного розпорядника місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)	(код за СДРПОУ)	(код бюджету)
2.	01100000	Великодучільська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	04350398	0752700000
	(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назва бюджетного розпорядника місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)	(код за СДРПОУ)	(код бюджету)
3.	0117693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	0490	0490	0752700000
	(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назва бюджетного розпорядника місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)	(код за СДРПОУ)	(код бюджету)

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

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середні витрати на 1 екстерну одиницю	11666,67	11500	0,99	16666,67	17000	1,02
- показники якості							
	Рівень проведення незалежної експертної оцінки до виділених коштів	100	33	0,33	100	34	0,34

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернені значення: $\left(\frac{N_{план}}{N_{факт}}\right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф) вит} = \sum \frac{N_{(сэфф) план}}{N_{(сэфф) факт}} \div Z_{(сэфф)} * 100$$

$$I_{(сэфф) вит} = ((17000/16666,67)) / 1 * 100 = 102$$

б) Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф) якіт} = \sum \frac{N_{(сэфф) факт}}{N_{(сэфф) план}} \div Z_{(сэфф)} * 100$$

$$I_{(сэфф) якіт} = ((34/100)) / 1 * 100 = 34$$

в) Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(сэфф) факт} = \sum \frac{N_{(сэфф) факт}}{N_{(сэфф) план}} \div Z_{(сэфф) план} * 100$$

$$I(\text{эфф.})_{\text{баз}} = ((11500 / 11666,67)) / 1 * 100 = 98,57$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{\text{эфф.1 макс}}}{I_{\text{эфф.1 баз}}}$$
$$I_1 = 102 / 98,57 = 1,03$$

Оскільки $I_1 = 1,03$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\sum = I(\text{эфф}) + I(\text{екс}) + I_1,$$

$$\sum = 102 + 34 + 25 = 161 - \text{Низька ефективність}$$

Фінансування програми відбулося згідно кошторисних призначень. Розбіжність між показниками обумовлена не охоплення повною мірою всіх об'єктів комунальної власності, які потребують експертної оцінки.

* Задляється про намірені використання бюджетних коштів, збереження у паспорті бюджетної програми

** Задляється показники щодо причин виконання обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за періодом використання бюджетних коштів від об'єкта, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Задляється показники щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1.	0100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	0752700000
	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування галузевого розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	0110000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	
	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування підприємств/організації виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0117693	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю		
	(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0490	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	0	0	161

5. Подіблений аналіз причин низької ефективності
 Низька ефективність обумовлена зменшеною кількістю обсягу робіт.

Сільський голவர்



Василь КОШТУРА
 (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 2024 рік

1.	01000000	(код Програмної класифікації витрат за кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРГЮУ)
2.	01100000	(код Програмної класифікації витрат за кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРГЮУ)

3.	0118110	8110	0320	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій ІННОВАЦІЙНИЙ СТАХІОНТОЛІНІХ (набумування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат за кредитування місцевого бюджету)	0752700000	(код бюджету)
----	---------	------	------	---	------------	---------------

4.	Цілі державної політики				
№ з/п	Ціль державної політики				
1	Забезпечення запобігання надзвичайних ситуацій				

5. Мета бюджетної програми
Створення сприятливих умов для збереження та забезпечення безпеки громадян та виконання механізмів покращення доступності до найпростіших укріплень.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення життєвої територіальної громади найпростішими укріпленнями та забезпечення системи оповіщення тривоги

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	39 600,00	0,00	39 600,00	32 850,00	0,00	32 850,00	-6 750,00	0,00	0,00	-6 750,00	0,00	0,00	-6 750,00
2	1 500 000,00	8 960 500,00	10 460 500,00	71 174,52	0,00	71 174,52	-1 428 825,48	-1 428 825,48	-8 960 500,00	-1 428 825,48	-8 960 500,00	-10 389 325,48	-10 389 325,48
	1 539 600,00	8 960 500,00	10 500 100,00	104 024,52	0,00	104 024,52	-1 435 575,48	-1 435 575,48	-8 960 500,00	-1 435 575,48	-8 960 500,00	-10 389 325,48	-10 389 325,48
			УСЬОГО										

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	Виходження коштів у зв'язку з збільшенням вартості наданих послуг
2	Різниця між затвердженою та фактичною показниками виконання у зв'язку з відсутністю виконання робіт

8. Висвітлення (наданий 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 (наданий 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 "Моя укрiтка" на 2024р	1 539 600,00	8 960 500,00	10 500 100,00	104 024,52	0,00	104 024,52	-1 435 575,48	-8 960 500,00	-10 396 075,48
	Усього	1 539 600,00	8 960 500,00	10 500 100,00	104 024,52	0,00	104 024,52	-1 435 575,48	-8 960 500,00	-10 396 075,48

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 результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	витрати на забезпечення керування системою оповіщення	грн.	кошторисні призначення	39 600,00	0,00	39 600,00	32 850,00	0,00	32 850,00	-6 750,00	0,00	-6 750,00
2	Проведення капітального та поточного ремонтів з облаштування підвальних приміщень, які плануються до використання для надання послуги хімічної санітації продукту	грн.	кошторисні призначення	1 500 000,00	8 960 500,00	10 460 500,00	71 174,52	0,00	71 174,52	-1 428 825,48	-8 960 500,00	-10 389 325,48
1	Кількість послуг з адміністрування	од.	акт	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість об'єктів ефективності	шт.	акт	1,00	1,00	2,00	1,00	0,00	1,00	0,00	-1,00	-1,00
1	Середні витрати на 1 послугу	грн.	розрахунок	3 300,00	0,00	3 300,00	2 737,50	0,00	2 737,50	-562,50	0,00	-562,50
2	Середні витрати на 1 об'єкт	грн.	розрахунок	1 500 000,00	8 960 500,00	10 460 500,00	71 174,52	0,00	71 174,52	-1 428 825,48	-8 960 500,00	-10 389 325,48
2	Рівень готовності капітального та поточного ремонтів з облаштування підвальних приміщень, які плануються до використання для надання послуги хімічної санітації продукту	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00

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

№ з/п	Пояснення	Однієї виміру	Пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2 затрат	3	4
1	витрати на забезпечення керівних систем оцінювання	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку із зменшенням вартості поданих послуг
2	Проведення капітального та поточного ремонтів з обладнанням підвальних приміщень, які плануються до використання для ухвалення населення продукту	грн.	Розбіжність виникла через відсутність виконання робіт по капітальному та поточному ремонту укріптя
2	Кількість об'єктів ефективності	шт.	Різниця виникла у зв'язку з відсутністю виконання робіт по I підвальному приміщенню, яке планувалося використовуватися як укріптя
1	Середні витрати на I послугу	грн.	Відхилення виникло у зв'язку з зменшенням вартості по I послугу
2	Середні витрати на I об'єкт	грн.	Різниця виникла у зв'язку з відсутністю виконання капітального та поточного ремонту на I об'єкт
2	Рівень готовності капітального та поточного ремонтів з обладнанням підвальних приміщень, які плануються до використання для укріптя населення відповідно до затвердження коштів	відс.	Відхилення виникло через відсутність виконання капітального та поточного ремонту підвального приміщення, яке планується до використання для укріптя

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма в 2024 році виконана частково. Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками виникла у зв'язку з не проведенням капітального та поточного ремонту об'єктів комунальної власності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Мета програми досягнута частково.

* Зазначення про наміри використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Зазначення пояснення щодо причин відхилення обсягів виконаних робіт від планових (власних з бюджету) за намірами використання бюджетних коштів з об'єктів комунальної власності бюджетної програми.

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



(підпис)

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Сільський голова

Головний бухгалтер


(підпис)

Тетяна ФЕНЧАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	01000000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолуківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	(назва/код програми)	04350398	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100009	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолуківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	(назва/код програми)	04350398	(код за ЄДРПОУ)
3.	011810	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	8110	0320	0752700000	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Створення сприятливих умов для збереження та забезпечення безпеки громадян та впровадження механізмів повернення доступності до найпростіших укріплень.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Пояснювальні	План з урахуванням змін			Виконано			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
1.1	Відати (надати кредити)	1 539 600,00	8 960 500,00	10 500 100,00	104 024,52	0,00	104 024,52	-1 435 575,48	-8 960 500,00	#####
	Забезпечення послуг з адміністрування приладу віддаленого керування і системи оповіщення	39 600,00	0,00	39 600,00	32 850,00	0,00	32 850,00	-6 750,00	0,00	-6 750,00
1.2	Повнення щодо притриманості між фактичними та задекларованими результатами виконання результативними показниками. Відхилення виникло у зв'язку з зменшенням вартості наданих послуг	1 500 000,00	8 960 500,00	10 460 500,00	71 174,52	0,00	71 174,52	-1 428 825,48	-8 960 500,00	#####
	Проведення капітального та поточного ремонтів і обслуговування підвільних приміщень, які плануються до використання для участі населення									
	Повнення щодо притриманості між фактичними та задекларованими результатами виконання результативними показниками. Різниця між затвердженим та фактичним показниками виникла у зв'язку з відсутністю виконання робіт									
5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":		План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення				
1.	Залишок на початок року	X		0,000			X			
в т.ч.										
1.1	досягнених надходжень	X		0,000			X			
1.2	інших надходжень	X		0,000			X			
Повнення притриманості залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року -										
2.	Надходження	0,000		0,000			0,000			
в т.ч.										
2.1	власні надходження			0,000			0,000			
2.2	надходження податку			0,000			0,000			
2.3	повернення кредитів			0,000			0,000			
2.4	інші надходження			0,000			0,000			
Повнення притриманості фактичних обсягів надходжень від платників -										
3.	Залишок на кінець року	X		0,000			X			
в т.ч.										

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X		0,000			X			
в т.ч.										
1.1	досягнених надходжень	X		0,000			X			
1.2	інших надходжень	X		0,000			X			
Повнення притриманості залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року -										
2.	Надходження	0,000		0,000			0,000			
в т.ч.										
2.1	власні надходження			0,000			0,000			
2.2	надходження податку			0,000			0,000			
2.3	повернення кредитів			0,000			0,000			
2.4	інші надходження			0,000			0,000			
Повнення притриманості фактичних обсягів надходжень від платників -										
3.	Залишок на кінець року	X		0,000			X			
в т.ч.										

гривень

3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Повищення причини наявності величезну надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	витрати на забезпечення керування системою оповіщення	39600	0	39600	32850	0	32850	-6750	0	-6750
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку із зменшенням вартості наданих послуг	1500000	8960500	10460500	71174,52	0	71174,52	-1428825,48	-8960500	-10389325,48
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла через відсутність виконання робіт по капітальному та поточному ремонту укріплення	12	0	12	12	0	12	0	0	0
	Кількість об'єктів	1	1	2	1	0	1	0	-1	-1
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Рівняння виникла у зв'язку з відсутністю виконання робіт по 1 підвальному приміщенню, яке планувалось використовуватися як укриття	3360	0	3360	2737,5	0	2737,5	-562,5	0	-562,5
	Середні витрати на 1 об'єкт	1500000	8960500	10460500	71174,52	0	71174,52	-1428825,48	-8960500	-10389325,48
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Рівняння виникла у зв'язку з відсутністю виконання капітального та поточного ремонту на 1 об'єкт	0	100	100	0	0	0	0	-100	-100
	Рівень готовності капітального та поточного ремонтів з облаштуванням підвільних приміщень, які планується до використання для укриття населення відповідно до завершення коштів									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через відсутність виконання капітального та поточного ремонту підвального приміщення, яке планується до використання для укриття									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видачам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Рівняння між затвердженими та фактичними показниками виникла у зв'язку з не проведенням капітального та поточного ремонту об'єктів комунальної власності

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	Видатки (позаяк кредити)	88 380,00	337 500,00	425 880,00	104 024,52	0,00	104 024,52	17,70	-100,00	-75,57
1.1	Забезпечення послуг з адміністрування привласненого вартості керування і системи оповіщення	0,00	0,00	0,00	32 850,00	0,00	32 850,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Проведення капітального та поточного ремонтів з облаштуванням підвільних приміщень, які планується до використання для укриття населення	0,00	0,00	0,00	71 174,52	0,00	71 174,52	0,00	0,00	0,00
1.3	Проведення витрат на прибирання та встановлення автоматизованої системи оповіщення	88 380,00	337 500,00	425 880,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00
	заграт	88 380,00	337 500,00	425 880,00	32 850,00	0,00	32 850,00	-62,83	-100,00	-97,29

гривень.

Проведення капітального та поточного ремонтів з облаштуванням пішохідних проїздів, які плануються до використання для укріплення населення продукту	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 174,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість приданих та встановлених автоматизованих систем оповіщення	9,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00
Кількість послуг з адміністрування	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість об'єктів ефективності	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
середні витрати на придбання та встановлення автоматизованих систем оповіщення	9 820,00	37 500,00	47 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00
Середні витрати на 1 послугу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 737,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на 1 об'єкт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 174,52	0,00	0,00	0,00	0,00
якості	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00
відсоток виконання завдання										
Рівень готовності капітального та поточного ремонтів з облаштуванням пішохідних проїздів, які плануються до використання для укріплення населення відносно до завершення коштів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм";

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), 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
I.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повищення щодо причини відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повищення щодо причини відхилення касових витрат від планового показника:							
Повищення щодо причини відхилення фактичних надходжень від касових витратів:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Навмість фінансових порушень за результатами контрольних заходів";

Фінансових порушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни";

Станом на 01.01.2025 рік лейборська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений внісочок щодо: актуальності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є актуальною, оскільки вона забезпечує керування системою оповіщення ефективності бюджетної програми

Програма має низьку ефективність через відсутність виконання капітального та поточного ремонту пішохідного та укріплення населення, яке планувалося для укріплення населення користувачів бюджетної програми

Виконання програми забезпечує виконання місної та завдань довгострокових дослідів бюджетної

Програма є довгостроковою, оскільки вона забезпечує населення керування системою оповіщення населених пунктів ОТГ.

Сільський голова


(Підпис)

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(Підпис)

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0160000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування та мислення за випискою коду місцевого бюджету)	04350398 (код за СДРПОУ)
2.	0110000 (код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великодучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування підприємствого виомована)	04350398 (код за СДРПОУ)
3.	0118110 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	8110 (код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0320 (код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)
		Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та надзвичайних ситуацій (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)

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

№ з/п	Показник	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середні витрати на 1 послугу	0	0	0,00	3300	2737,5	0,83
	Середні витрати на 1 об'єкт	0	0	0,00	10460500	71174,52	0,01
- показники якості							
	Рівень готовності житлового та поточного ремонтів з обладнанням підвальних приміщень, які планується до виконання для укріплення населення відповідно до затверджених коштів	0	0	0,00	100	0	0,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернене значення:

$$\left(\frac{P_{\text{план}}}{P_{\text{факт}}} \right)$$

Відсутність даних для розрахунку П (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

Показник	Значення шкали	Відкоригована шкала
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(срф,ф) \text{ пот}} = \sum \frac{P_{(срф,ф) \text{ факт}}}{P_{(срф,ф) \text{ план}}} \div Z_{(ср,ф)} * 100$$

$$I_{(срф,ф) \text{ міст}} = ((2737,5/3300) + (71174,52/10460500)) / 2 * 100 = 41,82$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як) } = \sum \frac{P_{(як) \text{ факт}}}{P_{(як) \text{ план}}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{\text{дек.звіт}} = (0) / 1 \cdot 100 = 0$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{\text{(сффф)баз}} = \sum \frac{I_{\text{(сффф)факт}}}{I_{\text{(сффф)баз}}} \cdot Z_{\text{(сффф)баз}} \cdot 100$$

$$I_{\text{(сффф)баз}} = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{\text{(сф)факт}}}{I_{\text{(сф)баз}}}$$

$$I_1 = 41,82 / 0 = 0$$

Оскільки $I_1 = 0$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(\text{сф}) + I(\text{ак}) + I_1,$$

$$\Sigma = 41,82 + 0 + 0 = 41,82 - Низька ефективність$$

Програма в 2024 році виконана частково. Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками виникла у зв'язку з не проведенням капітального та поточного ремонту об'єктів комунальної власності.

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

** Зазначенося показники щодо прямих взаємодій суб'єктів казначів відділів (судачих кредитів з бюджету) за направом використання бюджетних коштів на об'єкти, затверджені у паспорті бюджетної програми

*** Зазначенося показники щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік**

1.	0100000 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування повного розрахункового кошта місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0118110 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	8110 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0320 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>
4.	0118110 <small>(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	8110 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0320 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>

Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха
(об'єднання бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

0752700000
(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	0	0	41,82

5. Поділений аналіз причин низької ефективності

Низька ефективність виникла у зв'язку з не проведення ремонту об'єктів комунальної власності.

Сільський голова



Василь КОШТУРА
(Власник ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

**про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	01000000	(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРПОУ)	0752700000	(код бюджету)
2.	0110000	(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРПОУ)		

3.	0118230	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Інші заходи громадського порядку та безпеки	0380	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		
----	---------	--	---	------	--	--	--

4.	Ціль державної політики	Ціль державної політики
----	-------------------------	-------------------------

5.	Мета бюджетної програми	Забезпечення стабільного функціонування системи відноспостереження
6.	Завдання бюджетної програми	Завдання

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		усього		загальний фонд		усього		загальний фонд	спеціальний фонд
		3	4	5	6	7	8	9	10	усього	
1	2	332 000,00	0,00	332 000,00	316 270,00	0,00	316 270,00	8	316 270,00	-15 730,00	11
1	Забезпечення заходів громадського порядку та безпеки	332 000,00	0,00	332 000,00	316 270,00	0,00	316 270,00	8	316 270,00	-15 730,00	11
	УСЬОГО										

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 відбулося за рахунок зменшення кількості наданих послуг по монтажу та використанні електроенергії

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

гравень

№ з/п	Найменування міської/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надачі 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 забезпечення системи відспостереження, охорони громадського порядку та безпеки Великобуковинської сім'яної територіальної громади	332 000,00	0,00	332 000,00	316 270,00	0,00	316 270,00	-15 730,00	0,00	-15 730,00
	Усього	332 000,00	0,00	332 000,00	316 270,00	0,00	316 270,00	-15 730,00	0,00	-15 730,00

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 результативні показники, досягнуті за рахунком касових видатків (надачі 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 обсяг видатків	грн.	кошторасні призначення	332 000,00	0,00	332 000,00	316 270,00	0,00	316 270,00	-15 730,00	0,00	-15 730,00
1	кількість об'єктів відспостереження	шт.	обліковий лист	45,00	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00	0,00	0,00	0,00
1	ефективності середні витрати на утримання одиниці відспостереження	грн.	розрахунок	7 377,78	0,00	7 377,78	7 028,22	0,00	7 028,22	-349,56	0,00	-349,56
1	Рівень освоєння коштів на об'єкті відспостереження	грн.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	95,00	0,00	95,00	-5,00	0,00	-5,00

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		
1	обсяг надатків проекту	грн.	Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками виникла у зв'язку із зменшенням вартості надачі послуг та використаної електроенергії
	ефективності		
1	середні витрати на утримання одиниці відспостереження	грн.	Відхилення відбулося за рахунок зменшення надачі послуг на 1 систему відспостереження.
	внески		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі.

10. У закладений виможок про виконання бюджетної програми.

Мета програми досягнута. Всі завдання виконано.

* Задіяні всі кошти інвестованих бюджетних коштів, затриманих у виконанні бюджетної програми

** Задіяні всі кошти по програмі виконання області казначейства (надано кредити з бюджету) та по програмі інвестування (надано кредити з бюджету)

*** Задіяні всі кошти по програмі виконання області казначейства (надано кредити з бюджету) та по програмі інвестування (надано кредити з бюджету)

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	01000000	Великодучішська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(називання головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код СДРПОУ)
2.	01100000	Великодучішська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(називання головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код СДРПОУ)
3.	0118230	Інші заходи громадського порядку та безпеки	0752700000
	(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(називання бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення стабільного функціонування системи відкостеререження

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			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	Видатки (включи кредити)	332 000,00	0,00	332 000,00	316 270,00	0,00	316 270,00	-15 730,00	0,00	-15 730,00
1.1	Забезпечення заходів громадського порядку та безпеки.	332 000,00	0,00	332 000,00	316 270,00	0,00	316 270,00	-15 730,00	0,00	-15 730,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання показників: Відхилення відбулися за рахунок зменшення кількості наданих послуг по відновленню та використанню електроенергії										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X		0,000	0,000		0,000	X		
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	X		0,000	0,000		0,000	X		
1.2	інших надходжень	X		0,000	0,000		0,000	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -										
2.	Надходження			0,000			0,000			0,000
в т.ч.										
2.1	власні надходження			0,000			0,000			0,000
2.2	надходження пенсії			0,000			0,000			0,000
2.3	повернення кредитів			0,000			0,000			0,000
2.4	інші надходження			0,000			0,000			0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -										
3.	Залишок на кінець року	X		0,000	0,000		0,000	X		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X		0,000	0,000		0,000	X		
3.2	інших надходжень	X		0,000	0,000		0,000	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -										

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

№ з/п	Пояснення	Затверждено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	затрат									
	обсяг видатків	332000	0	332000	316270	0	316270	-15730	0	-15730
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками виникла у зв'язку із зменшенням вартості наданих послуг та використаної електроенергії									
	продукту									
	кількість об'єктів відновлення	45	0	45	45	0	45	0	0	0
	середні витрати на утримання однієї відомості	7377,78	0	7377,78	7028,22	0	7028,22	-349,56	0	-349,56
	Повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення відбулося за рахунок зменшення наданих послуг на 1 систему відновлення.									
	вмоті									
	Рівень освоєння коштів на об'єкти відновлення	100	0	100	95	0	95	-5	0	-5

Об'єктом відповідності фактичних результативних показників проведеним видачам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Завершено результативні показники за даною бюджетною програмою у 2024 році характеризують підняття рівня громадського порядку та безпеки на території ОТГ.

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

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	Видатки (надані кредити)	244 998,00	0,00	244 998,00	316 270,00	0,00	316 270,00	27,02	0,00	27,02
1.1	Забезпечення заходів громадського порядку та безпеки	244 998,00	0,00	244 998,00	316 270,00	0,00	316 270,00	29,09	0,00	29,09
1.2	Погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	затрат									
	Видатки на погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	обсяг видатків	244 998,00	0,00	244 998,00	316 270,00	0,00	316 270,00	29,09	0,00	29,09
	продукту									
	Зареєстрована кредиторська заборгованість за 2022 рік	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	кількість об'єктів відновлення	53,00	0,00	53,00	45,00	0,00	45,00	-15,09	0,00	-15,09
	ефективності									
	Відсоток суми заборгованості у структурі видатків на рік	1,63	0,00	1,63	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	середні витрати на утримання однієї відомості	4 622,60	0,00	4 622,60	7 028,22	0,00	7 028,22	52,04	0,00	52,04
	інкості									
	Відсоток погашення заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Рівень освоєння коштів на об'єкти відновлення	96,60	0,00	96,60	95,00	0,00	95,00	10,47	0,00	10,47

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.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X

Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розлітків)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Завезичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:						
2. Виплати бюджету розлітків всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
- Покращення щодо причин відхилення касових видалків від планового показника:						
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видалків:						
2.1 Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2 Капітальні витрати з утримання бюджетових установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення не виявлені.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. У загальній вивітці щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Мас вартості суттєво зменшилася. Висока якість виконання робіт та використання електроенергії.

корисності бюджетної програми

Програма є корисною, оскільки вона підвищує рівень громадського порядку та безпеки населення ОТГ.

довострокових наслідків бюджетної

У зв'язку з постійним забезпеченням та обслуговуванням системи відеоспостереження, яке підвищує рівень громадського порядку та безпеки населення програма має довгостроковий термін.

Сільський голова

(Підпис)

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(Підпис)

Тетяна ФЕДЦАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування підрозділу розпорядника шпарт місцевого бюджету)	04350398 (код за СДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування підрозділу виконавця)	04350398 (код за СДРПОУ)
3.	0118230 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Інші надходження громадянського порядку та безпеки (найменування бюджетної програми згідно з Типовим грошовим класифікатором витрат та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)

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

№ з/п	Показник	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середні витрати на управління одиниць владомоєри	5375,47	4622,6	0,86	7377,78	7028,22	0,95
- показники якості							
	Рівень освоєння коштів на об'єкти відобстоєстеревення	100	86	0,86	100	95	0,95

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{P_{1, макс}}{P_{1, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сфрф), зав} = \sum \frac{P_{(сфрф), факт}}{P_{(сфрф), план}} \div Z_{(сфрф)} * 100$$

$$I_{(сфрф), зав} = (7028,22/7377,78) / 1 * 100 = 95,26$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{P_{(як), факт}}{P_{(як), план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як), зав} = (95/100) / 1 * 100 = 95$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(сфрф), (як)} = \sum \frac{P_{(сфрф), факт}}{P_{(сфрф), план}} \div Z_{(сфрф), (як)} * 100$$

$$T(\text{сфр.})_{\text{баз}} = ((46,22,6/5375,47)) / 1 * 100 = 85,99$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сф) \text{ макс}}}{I_{(сф) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 95,26 / 85,99 = 1,11$$

Оскільки $I_1 = 1,11$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

Кішечний розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\sum = I(\text{сф}) + I(\text{жк}) + I_1$$

$$\sum = 95,26 + 95 + 25 = 215,26 - \text{Висока ефективність.}$$

Програма виконана в повному обсязі.

* Дана таблиця є підсумком використання бюджетних коштів, затвердженої у паспорті бюджетної програми

** Задіяні кошти виконання щодо пріоритетних напрямків області казначейства (надання кредитів і банків) за програмою використання бюджетних коштів області

*** Дана таблиця розподіляє кошти пріоритетних напрямків області казначейства за затвердженою результативною локалізацією

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

1.	01000000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назва організації, повного розкриття кошти місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)
2.	01100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назва організації, повного розкриття кошти місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)
3.	0118230	Інші заходи громадянського порятку та безпеки	0752700000
	(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Інші заходи громадянського порятку та безпеки	215,26	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності.



Сільський голова

Василь КОШТУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	01100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(назви бюджетної програми)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	01100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(назви бюджетної програми)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0118831 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	8831 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
		Назва довгострокових кредитів і надій у валюті <small>(назви бюджетної програми)</small>	
		Ціль державної політики	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання пільгового кредиту для сільського населення

5. Мета бюджетної програми

Фінансова підтримка громадян у забезпеченні доступним житлом та покращенні життя через надання довгострокових пільгових кредитів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Напрямчання обсягів житлового будівництва та покращення умов життя шляхом надання фінансової підтримки планувальним сільським забудовникам

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

7.1. Амелізу 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)			Відмілення		
		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	Здійснення виплат позбавленим з наданням довгострокових пільгових кредитів пільговальним сільським забудовникам	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

7.2. Пояснення щодо принципів відмілення 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	Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми
1	0,00

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Класові 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	Цільова Програма "Касовий день" Великолучинської сільської територіальної громади на 2024-2025 роки	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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 класових 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	Обсяг видатків для надання пільгових кредитів продукту	тис.	кошторис	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1	Кількість наданих кредитів	осіб	прогнози дані	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
1	Середній витрати на надання 1 пільгового кредиту	грн.	розрахунок	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток надання пільгових кредитів до залучених коштів	від.	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	4
	заграт		
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
У 2024 році фінансування здійснювалося в межах кошторисних призначень. Відсутність відхилень послуг, що всі показні завдання по програмі виконано на 100 %.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Мета програми досягнута. Всі завдання виконано.

* Згідно частини від ліквідації відповідності бюджетних витрат, затвердженій у паспорті бюджетної програми

** Дієвність показника здійснюється під час виконання окремих видів витрат (окремих статей з бюджету) за напрямком інвестування бюджетних витрат в інші області. Збільшення у паспорті бюджетної програми

*** Уточнюється повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та ліквідованими результатами виконання

СІЛЬСЬКИЙ ГОЛОВА

Головний бухгалтер

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	01000000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолукчівська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРПОУ)
2.	01100000	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолукчівська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за СДРПОУ)
3.	0118831	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Надання довгострокових кредитів індивідуальним заборгованим жителям вв.с.д.п. (підприємствам бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)	0752700000	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Фінансова підтримка громадян у забезпеченні доступним житлом та покращенні життя через надання довгострокових пільгових кредитів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
5.1 "Виконання бюджетної програми за широкими використання бюджетних коштів";

гривень

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін			Виконано			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	Витрати (надані кредити)	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Зайняття виплат пов'язаних з наданням довгострокових пільгових кредитів індивідуальним сільським заборгованим	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

гривень

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Баланси на початок року	X			0,000			X		
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	X			0,000			X		
1.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Товариство прилучило наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:-										
2.	Надходження			0,000			0,000			0,000
в т.ч.										
2.1	власні надходження			0,000			0,000			0,000
2.2	надходження позик			0,000			0,000			0,000
2.3	повернення кредитів			0,000			0,000			0,000
2.4	інші надходження			0,000			0,000			0,000
Товариство прилучило відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:-										
3.	Залишок на кінець року	X			0,000			X		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X			0,000			X		
3.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Товариство прилучило наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:-										

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				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	
	Здійснено виплат пов'язаних з наданням довгострокових пільгових кредитів ідентифікованим сільським господарствам										
	заграт										
	Обсяг виплатів для надання пільгових кредитів	200000	0	200000	200000	0	200000	0	0	0	0
	продукту										
	Кількість наданих кредитів	2	0	2	2	0	2	0	0	0	0
	ефективності										
	Середні витрати на надання 1 пільгового кредиту	100000	0	100000	100000	0	100000	0	0	0	0
	інвести										
	Відсоток надання пільгових кредитів до запланованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним виплатам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

--	--

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

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)	
		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	Виплати (надані кредити)	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Здійснення виплат пов'язаних з наданням довгострокових пільгових кредитів ідентифікованим сільським господарствам	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	заграт										
	Обсяг виплатів для надання пільгових кредитів	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	продукту										
	Кількість наданих кредитів	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності										
	Середні витрати на надання 1 пільгового кредиту	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	інвести										
	Відсоток надання пільгових кредитів до запланованих	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), усього	Виконано за звітний період з урахуванням зміг				Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
			4	5	6=5-4	7			
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7		
1.	Надходження всього: бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Залишення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	
Повищення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника									
2.	Виплати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	X	

Троєшення щодо причин відомлення касових надходів від плативого покриття:					
Троєшення щодо причин відомлення функційних надходжень від касових надходів:					
2.1	Всього за інвестиційними проектами	0,000	0,000	0,000	X
2.2	Капітальні вкладення з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 року дебіторська та кредиторська зобов'язаність відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною оскільки вона надає фінансову підтримку громадян у забезпеченні доступним житлом та покращення житла через надання довгострокових пільгових кредитів.

ефективності бюджетної програми

Програма має високий рівень ефективності.

корисності бюджетної програми

Програма є корисною і надає фінансову підтримку громадян у забезпеченні доступним житлом та покращення житла через надання довгострокових пільгових кредитів.

довгострокових наслідків бюджетної

Сільський голова

(підпис)

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1. 01100000 <small>(код Програмної класифікації засадки та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
<small>(набачуванням соціального розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			
2. 01100000 <small>(код Програмної класифікації засадки та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
<small>(набачуванням інтегрованого виконавця)</small>			
3. 0118831 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	8831 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	1060 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
<small>(набачуванням бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>			

Надання довгострокових кредитів індивідуальним зобов'язкам ЖВГД на ссн

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

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середні витрати на надання 1 пільгового кредиту	0	0	0,00	100000	100000	1,00
- показники якості							
	Відсоток надання пільгових кредитів до запрошуваних	0	0	0,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернені значення:

$$\left(\frac{П_{звіт}}{П_{план}} \right)$$

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

	Звичайна шкала	Вікоригована шкала
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф)}_{звіт} = \sum \frac{I_{(ефф)факт}}{I_{(ефф)план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф)}_{звіт} = ((100000/100000)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)}_{звіт} = \sum \frac{I_{(як)факт}}{I_{(як)план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як)}_{звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефф), баз} = \sum \frac{I_{(ефф), факт}}{I_{(ефф), баз}} - Z_{(ефф), баз} * 100$$

$I_{(ефф), баз} = 0$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф), факт}}{I_{(еф), баз}}$$

$I_1 = 100 / 0 = 0$

Оскільки $I_1 = 0$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0.85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$I_1 = 0$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 0 = 200 - \text{Висока ефективність}$$

У 2024 році фінансування здійснювалося в межах контингентних призначень. Відсутність відхилень показує, що всі показники завдання по програмі виконано на 100 %.

* Зазначається всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у складі бюджетної програми

** Зазначаються показники щодо прямих підтримок обсягів виходячи з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів на освіту, аттестованих у напрямку бюджетної програми

*** Зазначаються показники щодо прямих розбіжностей між фактичними та затвердженою результативними показниками

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік**

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевих бюджетів)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найвищування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДР(О)У)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевих бюджетів)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найвищування відповідального виконавця)</small>	04350398 <small>(код за СДР(О)У)</small>
3.	0118531 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевих бюджетів)</small>	8831 <small>(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевих бюджетів)</small>	1060 <small>(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)</small>
		Надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі <small>(найвищування обласної програми учасні в Типовому програмному класифікаційно-індикатор та кредитування місцевих бюджетів)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість пархованих банків		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Надання довгострокових кредитів індивідуальним забудовникам житла на селі	200	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

