

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великоколучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
2	0110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великоколучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398	(код за ЄДРПОУ)
3	0113210	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3210	1050	0752700000 (код бюджету)

Організація та проведення громадських робіт
(найменування бюджетної програми главою з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

3210 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

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

Ціль державної політики

№ з/п 1 Забезпечення організації та проведення громадських робіт

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення та організація проведення громадських робіт

№ з/п 1

Завдання

1 Організація та проведення оплачуваних громадських робіт

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*			Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	24 500,00	0,00	24 500,00	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 500,00
1	24 500,00	0,00	24 500,00	24 500,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24 500,00
	Усього											

7.2. Пояснення щодо причини відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів

від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п 1

Пояснення

1 причина розбіжностей між запланованими показниками та фактичними виникла через владність правопорушників

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 організації суспільно корисних робіт для осіб, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді оплачуваних суспільно корисних робіт на 2025 рік	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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Обсяг видатків продукту	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	внутрішні дані	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 візьмуть участь в проведенні громадських робіт	відс.	звітність	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	затрат	3	4
1	Обсяг видатків продукту	грн.	Розбіжність виникла через відсутність правопорушників
1	Кількість безробітних, які беруть участь у проведенні громадських робіт	осіб	Відхилення склалося за рахунок відсутності наведених адміністративних стягнень
1	ефективності		
1	Середній розмір витрат на одного безробітного	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла через відсутність правопорушників
1	Відсоток безробітних, які візьмуть участь в проведенні громадських робіт	відс.	Відхилення виникло через відсутність безробітних, які мали взяти участь у проведенні громадських робіт

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Відсутність показників пояснюється тим, що протягом 2025 року не були притягнуті до громадських робіт безробітні особи - правопорушники.

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

* Дана таблиця не містить використання бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми

** Задіяно пояснення щодо причин відсутності обсягу видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єкта, затверджено у паспорті бюджетної програми

*** Задіяно пояснення пов'язані з розбіжностями між фактичними та затвердженими результатами показників

Сільський голова

Василь КОШТУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЧАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1.	01100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04350398 (код за СДРПОУ)
2.	01100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування відповідального виконавця)	04350398 (код за СДРПОУ)
3.	0113210 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Організація та проведення громадських робіт (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)

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	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.1	Видатки (надані кредити)	24,50	0,00	24,50	0,00	0,00	0,00	-24,50	0,00	-24,50	
1.1	Організація та проведення оплачуваних громадських робіт	24,50	0,00	24,50	0,00	0,00	0,00	-24,50	0,00	-24,50	
	Пов'язання щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками, причина розбіжностей між фактичними витратами через відсутність прямих витратників										

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	X		0,000		X	
1.1	власних надходжень	X		0,000		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
	Пов'язання причин 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			
2.1	власні надходження			0,000			
2.2	надходження позик			0,000			
2.3	повернення кредитів			0,000			
2.4	інші надходження			0,000			
	Пов'язання причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -						
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	
	Пов'язання 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	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	

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам 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	
1.1	Витрати (надані кредити)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Організація та проведення оплачуваних громадських робіт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	заграт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	продукту	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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	
	ефективності	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Середній розмір виплат на одного безробітного	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	якості	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Відсоток безробітних, які візьмуть участь в проведенні громадських робіт	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 (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 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
Товариство щодо причини відхилення фактичних надходжень від планового показника. -							
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товариство щодо причини відхилення касових витраток від планового показника. -							
Товариство щодо причини відхилення фактичних надходжень від касових витраток. -							
2.1	Всього за інвестиційними проектами	X	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":

Фінансові порушення відсутні

5.7. Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

Програма має низьку ефективність, яка пов'язана з відсутністю притягнута до громадських робіт безробітних осіб

корисності бюджетної програми

довгострокових наслідків бюджетної

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Тетяна ФЕЦЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)



Головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 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 виконавця)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3. 0113210 <small>(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	3210 <small>(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>	1050 <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
	Організація та проведення громадських робіт <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)</small>		

Витрати (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	8166,67	0	0,00	8166,67	0	0,00
	<small>Середній розмір витрат на одного безробітного</small>						
	- показники якості	100	0	0,00	100	0	0,00
	<small>Відсоток безробітних, які візьмуть участь в проведенні громадських робіт</small>						

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф.)вит} = (0) / 1 * 100 = 0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як.)} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

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

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

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

$$I1 = 0 / 0 = 0$$

Дані для розрахунку I1 відсутні, тому коригуємо шкалу – зменшуємо значення на 25

$$I_1 = -25$$

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

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

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

Відсутність показників пояснюється тим, що протягом 2025 року не були притягнуті до громадських робіт безробітні особи - правопорушники.

* Задіяніться на напрямки використання бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми

** Задіяніться показники щодо притягнення осіб до громадських робіт (наказівні кредити з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

*** Задіяніться показники щодо притягнення до громадських робіт осіб, які вчинили правопорушення та затвердженого результату діяльності показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування повною розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)</small>	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0113210 <small>(код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)</small>	3210 <small>(код Типової програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету)</small>	1050 <small>(код Функціональної класифікації витраток та кредитування бюджету)</small>
		Організація та проведення громадських робіт <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витраток 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	Організація та проведення громадських робіт	0	0	-25

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Відсутність показників повноцінності тим, що протягом 2025 року не були вжиті заходи до громадських робіт безробітні особи - правопорушники.

Сільський голова



Василь КОШТУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	01100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування господарського розпорядника коштів місцевого бюджету)	04350398 (код за СДРГОУ)
2	01100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області (найменування відповідального виконавця)	04350398 (код за СДРГОУ)

3	0113242 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	3242 (код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	1090 (код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)	0752700000 (код бюджету)
----------	--	---	---	---	------------------------------------

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

№ з/п	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	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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Виплата одноразової допомоги громадянам	10 300 000,00	0,00	10 300 000,00	8 558 480,00	0,00	8 558 480,00	-1 741 520,00	0,00	-1 741 520,00	
1	Усього	10 300 000,00	0,00	10 300 000,00	8 558 480,00	0,00	8 558 480,00	-1 741 520,00	0,00	-1 741 520,00	

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	
1	розбіжність між запланованими і фактичними показниками шпінкля через отримання меншої кількості зав'язку з відсутністю подання повного пакету документів

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 соціального захисту населення "Турбота" Великолучківської сільської територіальної громади на 2025 рік	7 375 000,00	0,00	7 375 000,00	6 233 480,00	0,00	6 233 480,00	-1 141 520,00	0,00	-1 141 520,00
2	Програма соціальної підтримки ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей Великолучківської сільської територіальної громади на 2025 р	2 925 000,00	0,00	2 925 000,00	2 325 000,00	0,00	2 325 000,00	-600 000,00	0,00	-600 000,00
	Усього	10 300 000,00	0,00	10 300 000,00	8 558 480,00	0,00	8 558 480,00	-1 741 520,00	0,00	-1 741 520,00

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	затримка наданню на надання матеріальної допомоги на покриття дефіциту категоріям осіб	грн.	кошторисні призначення	200 000,00	0,00	200 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	-90 000,00	0,00	-90 000,00
2	Надання матеріальної допомоги інвалідам І групи	грн.	кошторисні призначення	400 000,00	0,00	400 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00	-40 000,00	0,00	-40 000,00
3	Витрати пов'язані з виплатою матеріальної допомоги дітям-інвалідам	грн.	кошторисні призначення	600 000,00	0,00	600 000,00	550 000,00	0,00	550 000,00	-50 000,00	0,00	-50 000,00
4	Витрати на надання матеріальної допомоги особам, які досягли 85 років і більше	грн.	кошторисні призначення	600 000,00	0,00	600 000,00	561 000,00	0,00	561 000,00	-39 000,00	0,00	-39 000,00
5	Витрати на надання матеріальної допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки за заявами сільського голови та депутатів	грн.	кошторисні призначення	310 000,00	0,00	310 000,00	201 000,00	0,00	201 000,00	-109 000,00	0,00	-109 000,00
6	Витрати на надання одноразової допомоги особам в яких вислідок пожежі, стихійного лиха та інших надзвичайних подій, стійкого лиха та пошкодження (зруйнування) житлового нерухомого майна	грн.	кошторисні призначення	910 000,00	0,00	910 000,00	635 000,00	0,00	635 000,00	-275 000,00	0,00	-275 000,00

7	Витрати на надання матеріальної допомоги учасникам АТО, ЧАСС, Афганістану	грн.	кошторині призначення	445 000,00	0,00	445 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	-145 000,00	0,00	-145 000,00
8	Витрати на виплату одноразової матеріальної допомоги особам, які мають нефрологічні захворювання	грн.	кошторині призначення	100 000,00	0,00	100 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	-40 000,00	0,00	-40 000,00
9	Витрати на надання одноразової матеріальної допомоги особам, які мають онкологічні захворювання 1-2 стадії	грн.	кошторині призначення	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00	-60 000,00	0,00	-60 000,00
10	Витрати на надання матеріальної допомоги особам, які мають онкологічні захворювання 3-4 стадії	грн.	кошторині призначення	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	1 480 000,00	0,00	1 480 000,00	-120 000,00	0,00	-120 000,00
11	Надання часткової компенсації у вигляді матеріальної допомоги громадянам пов'язаної з екологічною ситуацією	грн.	кошторині призначення	1 080 000,00	0,00	1 080 000,00	926 480,00	0,00	926 480,00	-153 520,00	0,00	-153 520,00
12	Витрати на одноразову грошову виплату особам, які провели поховання померлих "беззахисні"	грн.	внутрішні дані	30 000,00	0,00	30 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	-20 000,00	0,00	-20 000,00
13	Витрати на надання грошової шпирочної матеріальної допомоги працівникам у ЗСУ, Нац поліцію, ДПСУ, територіальну оборону України та інших законних формувань та беруть участь в захисті України	грн.	кошторині призначення	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	-200 000,00	0,00	-200 000,00
14	Витрати на допомогу працівникам в ЗСУ при пораненні, при безплатні швицях, при забезпеченні	грн.	кошторині призначення	800 000,00	0,00	800 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00	-260 000,00	0,00	-260 000,00
15	Витрати на одноразову матеріальної допомоги при втраці клінічки військовослужбовців при захисті України	грн.	кошторині 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
16	Витрати на надання матеріальної допомоги військовослужбовцям, як і працівникам служб у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	грн.	кошторині призначення	25 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00

15	Кількість осіб, які втратили кінцівку при захисті України	од.	внутрішні дані	3,00	0,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00	-2,00	0,00	-2,00
16	Кількість призованих військомослужбовців, які призвані/служать у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	осіб	внутрішні дані	5,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
17	Кількість осіб військомослужбовців, які призвані в ЗСУ, Над поліцію, Держпротекторату України, ТО та інші закони формування для захисту України та були звільнені в запас	од.	внутрішні дані	30,00	0,00	0,00	30,00	22,00	0,00	22,00	-8,00	0,00	-8,00
ефективності													
1	Середні витрати на 1 (одну) поховання	грн.	розрахунок	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Середній розмір 1 допомоги інвалідів 1 групи	грн.	розрахунок	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Середній розмір 1 дітей - інвалідів	грн.	розрахунок	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Середні витрати на 1 матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	грн.	розрахунок	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
5	Середні витрати на отримання 1 допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки	грн.	розрахунок	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	4 370,00	0,00	4 370,00	370,00	0,00	370,00
6	Середні витрати для виплати одноразової допомоги постраждалим від пожежі, негодів, стихійного лиха	грн.	розрахунок	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	19 844,00	0,00	19 844,00	-156,00	0,00	-156,00
7	середні витрати на одну матеріальну допомогу учасникам АТО, ЧАЕС, Афганістану	грн.	розрахунок	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
8	Середні витрати на отримання 1 особи, яка має нефрологічні захворювання	грн.	розрахунок	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
9	Середні витрати на 1 особу, яка має онкологічне захворювання 1-2 стадії	грн.	розрахунок	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

10	Середні витрати на 1 особу, яка має онкологічне захворювання 3-4 стадії	грн.	розрахунок	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
11	Середні витрати на 1 особу для емпіротерапевтичного лікування	грн.	розрахунок	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	38 603,00	0,00	38 603,00	-1 397,00	-1 397,00
12	Середні витрати на поховання 1 померлого безплатно	грн.	розрахунок	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
13	Середні витрати на 1 призовника та осіб, які беруть участь у захисті України	грн.	розрахунок	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
14	Середні витрати на 1 пораненого або безвісти зниклого та загубленого	грн.	розрахунок	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
15	Середні витрати на 1 особу, яка отримала кінцівку при захисті України	грн.	розрахунок	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
16	Середні витрати на 1 військовослужбовця, який призваний/служить у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	грн.	розрахунок	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
17	Середні витрати на 1 військовослужбовця, який був звільнений в запас	грн.	розрахунок	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
1	ВІСНІ Питома вага кількості одержувачів матеріальної допомоги до кількості запланованих одержувачів допомоги	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	83,00	0,00	83,00	-17,00	-17,00

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	затрат	3	4
1	Витрати на надання матеріальної допомоги на поховання дежким категоріям осіб	грн.	розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості осіб, які звернулися за матеріальною допомогою
2	Надання матеріальної допомоги інвалідам I групи	грн.	Розбіжність виникла за рахунок не підтвердження групи інвалідності
3	Витрати пов'язані з виплатою матеріальної допомоги дітям-інвалідам	грн.	розбіжність виникла через досягнення 18 річного віку дітей інвалідів

4	Витрати на матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
5	Витрати на надання матеріальної допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки за заявами сільського голови та депутатів	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
6	Витрати на надання одиоразової допомоги особам в яких внаслідок пожежі, стихійного лиха та підтоплення, пошкодилося (зруйнувалося) житлове нерухоме майно	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
7	Витрати на надання матеріальної допомоги учасника АТО, ЧАС, Афганістану	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
8	Витрати на виплату одиоразової матеріальної допомоги особам, які мають нефрологічні захворювання	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв у зв'язку з відсутністю повного пакету документів
9	Витрати на надання одиоразової матеріальної допомоги особам, які мають онкологічні захворювання 1-2 стадії	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
10	Витрати на надання матеріальної допомоги особам, які мають онкологічні захворювання 3-4 стадії	грн.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
11	Надання часткової компенсації у вигляді матеріальної допомоги громадянам пов'язаної з ендокринологією	грн.	Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками виникла через зменшену кількість поданих заяв для відшкодування
12	Витрати на одиоразову грошову виплату особам, які провели поховання померлих "безхатьків"	грн.	Розбіжність виникла через відсутність номерних безхатьків

	Розбіжність виникла через відсутність повного пакету документів для отримання матеріальної допомоги	
13	Витрати на надання грошової шпориної матеріальної допомоги призваним у ЗСУ, Над поліцію, ДПСУ, територіальну оборону України та інших законних формувань та беруть участь в захисті України	грн. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла через відсутність поданих заяв
14	Витрати на допомогу призначеним в ЗСУ при пораненні, при безпідставних загибелі	грн. Розбіжність виникла за рахунок меншої кількості поданих заяв
15	Витрати на одяг та матеріальну допомогу при втраті кіштовки військовослужбовців при захисті України	грн. Розбіжність виникла через подання меншої кількості заяв
17	Витрати на надання шпориної матеріальної допомоги військослужбовцям призначеним у ЗСУ, Нац Поліції, Держ Прикордонну службу України, ТО та інші закони формування для захисту України та були виділені в зале від продукту	грн. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла через зменшення померлих осіб призначеного віку
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 відсутність пакету документів
2	Кількість інвалідів І групи, які отримують допомогу	осіб Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла через довгіснення 18-ного віку дітей
3	Кількість дітей - інвалідів	осіб Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв та померлих людей пенсійного віку
4	Кількість осіб, які досягли 85 років і більше	од. Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв до депутатського корпусу
5	Кількість осіб, яким надається допомога за заявами до сільського голови та депутатів	од. Розбіжність виникла через зменшену кількість поданих заяв
6	Кількість осіб, які постраждали внаслідок нещасної або пожежі (стихійного лиха)	од. Розбіжність виникла через меншу кількість поданих заяв
7	Кількість учасників АТО, ветерани Афганістану, ЧАЕС	осіб Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
8	Кількість осіб, які мають нефронтотичні захворювання	од. Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв

9	Кількість осіб, які мають онкологічні захворювання 1- 2 стадії	од.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла через ретельну хвороби
10	Кількість осіб, які мають захворювання 3-4 стадії	од.	Розбіжність виникла через смертність громадян даної категорії
11	Кількість осіб, яким частково відшкодовано за ендипротезування судлобів	од.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками через меншу кількість поданих заяв осіб з зміною судлобів
12	Кількість безхатьків	од.	Розбіжність виникла через відсутність померлих безхатьків
13	Кількість призовних осіб та осіб, які беруть участь в захисті України	од.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
14	Кількість поранених або безвісти зниклих, загинілих	осіб	Розбіжність виникла через зменшену кількість заяв на поранення та поховання.
15	Кількість осіб, які втратили клітківку при захисті України	од.	Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв
17	Кількість осіб військовослужбовців, які призвані в ЗСУ, Нац. поліцію, Держрикордонну службу України, ТО та інші законні формування для захисту України та були звільнені в запас	од.	Розбіжність виникла через меншу кількість осіб, які призвані та звільнені в запас.
11	ефективності Середні витрати на 1 особу для ендипротезування судлобів	грн.	Розбіжність виникла через зменшення середніх витрат на 1 ендипротезування
1	Питома вага кількості одержувачів матеріальної допомоги до кількості запланованих одержувачів допомоги.	відс.	Розбіжність виникла через меншу кількість поданих заяв у зв'язку з відсутністю причин для подання документів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Фінансування програми здійснювалося в межах кошторисних призначень на 2025 рік. Розбіжність між показниками зумовлена зменшенням прийнятих заявок для отримання одноразової матеріальної допомоги.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Мета програми досягнута. Завдання виконано

* Залишаються всі направи використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Здійснюється покращення щодо причин відхилення обсягів видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єкта, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

*** Здійснюється покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженою результативними показниками

Сільський голова

Головний бухгалтер

Василь КОШТУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ФЕНЧАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	01100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	61100000	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	04350398
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113242	32.42	0752700000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1090	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (код бюджету)
	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання допомоги найбільш не захищеним та вразливим категоріям населення, проведення інших регіональних заходів в спрямуванні на соціальної 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	Видатки (власні кредити)	10 300,00	0,00	10 300,00	8 558,48	0,00	8 558,48	-1 741,52	0,00	-1 741,52
1.1	Виплата одноразової допомоги громадянам	10 300,00	0,00	10 300,00	8 558,48	0,00	8 558,48	-1 741,52	0,00	-1 741,52
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та запланованими показниками: розбіжність між запланованими і фактичними показниками виникла через отримання меншої кількості заяв у зв'язку з відсутністю подання повного пакету 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						X		
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	X			0,000		0,000	X		
1.2	інших надходжень	X			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 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		0,000	X		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X			0,000		0,000	X		
3.2	інших надходжень	X			0,000		0,000	X		

Товщення 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	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
	затрат									
	виплатки на надання матеріальної допомоги на поховання деяким категоріям осіб	200	0	200	110	0	110	-90	0	-90
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості осіб, які звернулися за матеріальною допомогою	400	0	400	360	0	360	-40	0	-40
	Надання матеріальної допомоги інвалідам I групи	600	0	600	550	0	550	-50	0	-50
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла за рахунок не підтвердження групи інвалідності	600	0	600	550	0	550	-50	0	-50
	Витрати пов'язані з виплатою матеріальної допомоги дітям-інвалідам	600	0	600	561	0	561	-39	0	-39
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: розбіжність виникла через досягнення 18 річного віку дітей інвалідів	600	0	600	561	0	561	-39	0	-39
	Витрати на матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	310	0	310	201	0	201	-109	0	-109
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв	310	0	310	201	0	201	-109	0	-109
	Витрати на надання матеріальної допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки за завдання сільського голови та депутатів	910	0	910	635	0	635	-275	0	-275
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність звернення громадян до депутатів/сільського голови	910	0	910	635	0	635	-275	0	-275
	Витрати на надання одноразової допомоги особам, які мають стихійного лиха та підтоплення, пошкодження (зруйнувалося) житлове: нерухоме майно	1100	0	1100	1040	0	1040	-60	0	-60
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність поданих заяв	1100	0	1100	1040	0	1040	-60	0	-60
	Витрати на надання матеріальної допомоги учасникам АТО, ЧАСС, АФіангелів	1600	0	1600	1480	0	1480	-120	0	-120
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність повного пакету документів	1600	0	1600	1480	0	1480	-120	0	-120
	Витрати на надання матеріальної допомоги особам, які мають онкологічні захворювання 3-4 стадії	1080	0	1080	926,48	0	926,48	-153,52	0	-153,52
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через зменшення кількості поданих заяв для відшкодування	1080	0	1080	926,48	0	926,48	-153,52	0	-153,52
	Надання часткової компенсації у вигляді матеріальної допомоги громадянам пов'язаної з епідемією захворюванням службовців	30	0	30	10	0	10	-20	0	-20
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність між затвердженими і фактичними показниками виникла через зменшення кількості поданих заяв для відшкодування	30	0	30	10	0	10	-20	0	-20
	Витрати на одноразову грошову виплату особам, які провели поховання померлих "безхатьків"	1800	0	1800	1600	0	1600	-200	0	-200
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність повного пакету документів	1800	0	1800	1600	0	1600	-200	0	-200
	Витрати на надання грошової матеріальної допомоги призначам у ЗСУ, Нап поліцію, ДПСУ, територіальну оборону України та інших законних формувань та безум'я учасників в захисті України	800	0	800	540	0	540	-260	0	-260
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла через відсутність повного пакету документів для отримання матеріальної допомоги	800	0	800	540	0	540	-260	0	-260
	Витрати на допомогу призначам в ЗСУ при пораненні, при безум'я зниклих/призваних загублених	150	0	150	50	0	50	-100	0	-100
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла через відсутність поданих заяв військовослужбовців при захисті України	150	0	150	50	0	50	-100	0	-100
	Витрати на надання грошової матеріальної допомоги при втраті кінцівки військовослужбовців при захисті України	25	0	25	25	0	25	0	0	0
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність виникла за рахунок меншої кількості поданих заяв	25	0	25	25	0	25	0	0	0
	Витрати на надання матеріальної допомоги військовослужбовцям, які призвані/служать у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	150	0	150	110	0	110	-40	0	-40
	Повсякнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла через відсутність поданих заяв	150	0	150	110	0	110	-40	0	-40
	Витрати на надання грошової матеріальної допомоги військовослужбовцям призначам у ЗСУ, Нап Поліції, Держ Прикордонну службу України, ТО та інші підрозділи формування для захисту України та були звільнені в запас	150	0	150	110	0	110	-40	0	-40

продукту	26,00	0,00	26,00	0,00	26,00	0,00	22,00	0,00	22,00	-15,38	0,00	-15,38
кількість осіб, які не досягли пенсійного віку, не працюють, не перебувають на службі, не застраховані у Центрі зайнятості як безробітні	66,00	0,00	66,00	0,00	66,00	0,00	72,00	0,00	72,00	9,09	0,00	9,09
Кількість інвалідів І групи, які отримують допомогу	116,00	0,00	116,00	0,00	116,00	0,00	110,00	0,00	110,00	-5,17	0,00	-5,17
Кількість дітей - інвалідів	179,00	0,00	179,00	0,00	179,00	0,00	187,00	0,00	187,00	4,47	0,00	4,47
Кількість осіб, які досягли 85 років і більше	64,00	0,00	64,00	0,00	64,00	0,00	46,00	0,00	46,00	-28,13	0,00	-28,13
Кількість осіб, яким надася допомога за завданнями до сімейного голови та депутата	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	32,00	0,00	32,00	3 100,00	0,00	3 100,00
Кількість осіб, які постраждали внаслідок нещасливого випадку (сімейного лиха)	63,00	0,00	63,00	0,00	63,00	0,00	60,00	0,00	60,00	-4,76	0,00	-4,76
Кількість учасників АТО, ветеранів Афганістану, ЧАЕС	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Кількість осіб, які мають нефрологічні захворювання	97,00	0,00	97,00	0,00	97,00	0,00	104,00	0,00	104,00	7,22	0,00	7,22
Кількість осіб, які мають онкологічні захворювання І-2 стадії	75,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	54,00	0,00	54,00	-28,00	0,00	-28,00
Кількість осіб, які мають онкологічні захворювання 3-4 стадії	18,00	0,00	18,00	0,00	18,00	0,00	24,00	0,00	24,00	33,33	0,00	33,33
Кількість осіб, яким частково відшкодовано за ендокринологічне консультування	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	1,00	0,00	1,00	-50,00	0,00	-50,00
Кількість безработців	158,00	0,00	158,00	0,00	158,00	0,00	160,00	0,00	160,00	1,27	0,00	1,27
Кількість призованих осіб та осіб, які беруть участь в захисті України	47,00	0,00	47,00	0,00	47,00	0,00	54,00	0,00	54,00	14,89	0,00	14,89
Кількість поранених або безвісти зниклих, загублених	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Кількість осіб, які втратили кінцівку при захисті України	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	5,00	0,00	5,00	25,00	0,00	25,00
Кількість призованих військовослужбовців, які призначені/служать у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
Кількість осіб військовослужбовців призованих в ЗСУ, Нап поштою, Держприкордонну службу України, ТО та інші законні формування для захисту України та були звільнені в запас	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Середній розмір І допомоги інвалідів І групи	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Середній розмір І (одиноч)допомоги для дітей - інвалідів	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на І матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	3,00	0,00	3,00	50,00	0,00	50,00
Середні витрати на отримання І допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки	4,45	0,00	4,45	0,00	4,45	0,00	4,37	0,00	4,37	-1,86	0,00	-1,86
Середні витрати для виплати одиорозової допомоги постраждалим від пожежі, негоди, стихійного лиха	50,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	19,84	0,00	19,84	-60,31	0,00	-60,31
Середні витрати на одну матеріальну допомогу учасникам АТО, ЧАЕС, Афганістану	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на отримання І особи, яка має нефрологічні захворювання	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на І особу, яка має онкологічне захворювання І-2 стадії	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на І особу, яка має онкологічне захворювання 3-4 стадії	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на І особу, яка має онкологічне захворювання 3-4 стадії	44,92	0,00	44,92	0,00	44,92	0,00	38,60	0,00	38,60	-14,06	0,00	-14,06
Середні витрати на І особу для ендокринологічного консультування	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на І призованих та осіб, які беруть участь у захисті України	10,32	0,00	10,32	0,00	10,32	0,00	10,00	0,00	10,00	-3,09	0,00	-3,09
Середні витрати на І пораненого або безвісти зниклих та загублених	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на І особу, яка втратила кінцівку при захисті України	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на І військовослужбовця, який призваний/служить у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на І військовослужбовця, який був звільнений в запас	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	75,00	0,00	75,00	0,00	75,00	0,00	83,00	0,00	83,00	10,67	0,00	10,67
Питома вага кількості одержувачів матеріальної допомоги до кількості запланованих одержувачів допомоги												

(тис. грн)

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), всього	Виконано за звітний період		Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
			План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період			
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Нахворення всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розділці 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
Проведення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника -							
2. Витрати бюджету розвитку всього:							
Товарення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника -							
Товарення 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":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною в поточному. Питання соціального захисту та соціального забезпечення не захищених верств населення є надзвичайно актуальними.

ефективності бюджетної програми

Програма є актуальною в поточному. Питання соціального захисту та соціального забезпечення не захищених верств населення є надзвичайно актуальними.

корисності бюджетної програми

Забезпечення перерахунок бюджетною програмою у 2025 році виконано повністю. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведено у 2025 році видатки надали можливість отримати матеріальну допомогу окремим верствам населення

довгострокових наслідків бюджетної

Програма є корисною.

Сільський голова

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування публічного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за СДРПОУ)</small>	
	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>		
3.	0113242 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1090 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		

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 (одне) поховання	5000	5000	1,00	5000	5000	1,00
	Середній розмір 1 допомоги інвалідів I групи	5000	5000	1,00	5000	5000	1,00
	Середній розмір 1 (одино)допомоги для дітей - інвалідів	5000	5000	1,00	5000	5000	1,00
	Середні витрати на 1 матеріальну допомогу особам, які досягли 85 років і більше	2000	2000	1,00	3000	3000	1,00
	Середні витрати на отримання 1 допомоги громадянам, які потребують соціальної підтримки	4000	4453	1,11	4000	4370	1,09
	Середні витрати для виплати одноразової допомоги постраждалим від пожеж, нещасливих випадків	50000	50000	1,00	20000	19844	0,99
	Середні витрати на одну матеріальну допомогу учасникам АТО/ДАЕС/Афганістану	5000	5000	1,00	5000	5000	1,00
	Середні витрати на отримання 1 особи, яка має нефронтальні захворювання	20000	20000	1,00	20000	20000	1,00
	Середні витрати на 1 особу, яка має онкологічне захворювання 1-2 стадії	10000	10000	1,00	10000	10000	1,00
	Середні витрати на 1 особу, яка має онкологічне захворювання 3-4 стадії	20000	20000	1,00	20000	20000	1,00
	Середні витрати на 1 особу для ендокринологічних консультацій	50000	44916	0,90	40000	38603	0,97
	Середні витрати на поховання 1 померлого беззастава	10000	10000	1,00	10000	10000	1,00
	Середні витрати на 1 призвідника та осіб, які беруть участь у захисті України	10000	10000	1,00	10000	10000	1,00
	Середні витрати на 1 пораненого або безвісти зниклих та загинялих	10000	10319	1,03	10000	10000	1,00
	Середні витрати на 1 особу, яка втратила кінцівку при захисті України	50000	0	0,00	50000	50000	1,00
	Середні витрати на 1 військовослужбовця-ам'який призваний/служить у територіальних центрах комплектування та соціальної підтримки України	5000	5000	1,00	5000	5000	1,00
	Середні витрати на 1 військовослужбовця, який був звільнений в запас	5000	0	0,00	5000	5000	1,00
- показники якості							
	Питома вага кількості одержувачів матеріальної допомоги до кількості відповідних одержувачів допомоги	100	75	0,75	100	83	0,83

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{П_1, макс}{П_1, факт}\right)$

в) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(сфрф)звіт} = ((5000/5000)+(5000/5000)+(5000/5000)+(3000/3000)+(4370/4000)+(19844/20000)+(5000/5000)+(20000/20000)+(10000/10000)+(20000/20000)+(38603/40000)+(10000/10000)+(10000/10000)+(10000/10000)+(5000/5000)+(5000/5000)+(5000/5000)) / 17 * 100 = 100,29$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = (83/100) / 1 * 100 = 83$$

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

$$\bar{I}_{(сфрф)як} = \sum \frac{\Pi_{(сфрф)якфакт}}{\Pi_{(сфрф)якплан}} \div Z_{(сфрф)як} * 100$$

$$I_{(сфрф)як} = ((5000/5000)+(5000/5000)+(5000/5000)+(2000/2000)+(4453/4000)+(50000/50000)+(5000/5000)+(20000/20000)+(10000/10000)+(20000/20000)+(44916/50000)+(10000/10000)+(10000/10000)+(10319/10000)+(5000/5000)) / 17 * 100 = 88,49$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфрф)як}}{I_{(сфрф)як0}} = 1,13$$

$$I_1 = 100,29 / 88,49 = 1,13$$

Оскільки $I_1 = 1,13$, 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:

$$\sum = I(сф) + I(як) + I_1,$$

$$\sum = 100,29 + 83 + 25 = 208,29 - \text{Середня ефективність}$$

Фінансування програми здійснювалося в межах контрорисних призначень на 2025 рік. Розбіжність між показниками зумовлена зменшенням прийнятих заявок для отримання одноразової матеріальної допомоги.

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

** Значимість показника щодо прямих витратів області (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від об'єкта, затвердженого у паспорті бюджетної програми

*** Значимість показника щодо прямих розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

Додаток 1

1. **0100000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області** **04350398** (код за ЄДРПОУ)
2. **0110000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області** **04350398** (код за ЄДРПОУ)
3. **0113242** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **3242** **1090** **Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення** (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **07527000000** (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 у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	0	208,29	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Сільський голова

(підпис)

Василь КОШТУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	043S0398	(код за СДРПОУ)	0752700000	(код бюджету)
2	0110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області	043S0398	(код за СДРПОУ)		
3	0116030	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0620	0620	0620	0620	0620
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування соціального розпорядника коштів місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код Фундаціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
			6030	0620	0620	0620	0620
			Ціль державної політики	Ціль державної політики			

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

№ з/п	1	Повищення рівня благоустрою громади
-------	---	-------------------------------------

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня благоустрою населених пунктів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	1	Забезпечення та здійснення комплексу заходів благоустрою населених пунктів та кладовищ сільської територіальної громади
-------	---	---

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	спеціальний фонд		загальний фонд		усього	спеціальний фонд		усього		
		3	4		5	6	7	8		9	10		11	
1	2	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Державна та землевласницька на території Великолучківської ТГ	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-195 000,00
2	Забезпечення благоустрою вулиць	174 000,00	0,00	174 000,00	88 542,00	0,00	88 542,00	0,00	88 542,00	-85 458,00	0,00	0,00	0,00	-85 458,00
3	Забезпечення благоустрою кладовищ	2 699 000,00	0,00	2 699 000,00	2 518 720,38	0,00	2 518 720,38	0,00	2 518 720,38	-180 279,62	0,00	0,00	0,00	-180 279,62
4	Обслуговування вуличного освітлення та споживання електроенергії вуличного освітлення	3 118 000,00	0,00	3 118 000,00	2 657 262,38	0,00	2 657 262,38	0,00	2 657 262,38	-460 737,62	0,00	0,00	0,00	-460 737,62
	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	Робочість виникає у зв'язку з відсутністю виконання послуг по прибиранню сміття
2	Робочість виникає у зв'язку з зменшенням вивезення твердих побутових відходів в території кладовищ
3	Робочість виникає у зв'язку з зменшенням показниками та фактичним виконанням робіт мережі вуличного освітлення на території Великолучківської ПТ
4	Робочість між затвердженнями та фактичним виконанням робіт мережі вуличного освітлення на території Великолучківської ПТ

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			Класові вилатки (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	Програма благоустрою населених пунктів Великолучківської сільської територіальної громади на 2025 рік.	3 118 000,00	0,00	3 118 000,00	2 657 262,38	0,00	2 657 262,38	460 737,62	0,00	460 737,62	0,00	-460 737,62
	Усього	3 118 000,00	0,00	3 118 000,00	2 657 262,38	0,00	2 657 262,38	460 737,62	0,00	460 737,62	0,00	-460 737,62

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)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Вилатки на реалізацію по забезпеченню благоустрою кладовищ	грн.	кошторни призначення	174 000,00	0,00	174 000,00	88 542,00	0,00	88 542,00	-85 458,00	0,00	-85 458,00
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 обслуговуванню вуличного освітлення та споживання електроенергії	грн.	кошторни призначення	2 699 000,00	0,00	2 699 000,00	2 518 720,38	0,00	2 518 720,38	-180 279,62	0,00	-180 279,62
4	Кількість 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 зоніонального 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.	кошторни призначення	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	-195 000,00	0,00	-195 000,00
7	витрати на проведення асфальтації та території Великолучківської ПТ	грн.	кошторни призначення	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1	Кількість вивозу мусора	куб.м.	внутрішні дані	775,00	0,00	775,00	264,00	0,00	264,00	-511,00	0,00	-511,00
2	протяжність вулиць, які потребують управління	км.	внутрішні дані	93,18	0,00	93,18	93,18	0,00	93,18	0,00	0,00	0,00

3	Кількість проведено дезинфікації та дератизації на території Великобуковинської ПТ	од.	акт	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
1	середньорічні витрати на благоустрій 1 кладовища	грн.	розрахунок	9 157,89	0,00	4 660,10	4 660,10	0,00	0,00	4 660,10	-4 497,79	0,00	-4 497,79
2	середні витрати на утримання 1 км зовнішнього освітлення	грн.	розрахунок	28 965,44	0,00	27 030,70	27 030,70	0,00	0,00	27 030,70	-1 934,74	0,00	-1 934,74
3	середні витрати на 1 км вулиць, що потребують утримання	грн.	розрахунок	2 092,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 092,72	0,00	-2 092,72
4	Середні витрати на проведення 1 об'єкта дезинфікації та дератизації	грн.	розрахунок	16 666,67	0,00	16 666,67	16 666,67	0,00	0,00	16 666,67	0,00	0,00	0,00
1	питома вага площі кладовищ, благоустрій яких планується здійснювати, у загальній площі кладовищ	відс.	розрахунок	87,00	0,00	87,00	87,00	0,00	0,00	87,00	0,00	0,00	0,00
2	питома вага утриманих вулиць до загальної потреби	відс.	розрахунок	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	0,00	-20,00
3	динаміка рівня освітлення вулиць	відс.	розрахунок	43,00	0,00	43,00	43,00	0,00	0,00	43,00	0,00	0,00	0,00
4	Відсоток освоєння коштів до запропонованих	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	85,00	0,00	0,00	85,00	-15,00	0,00	-15,00

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	Витрати на реалізацію по забезпеченню благоустроєм кладовищ	грн	Розбіжність виникла через зменшення вивозу твердих відходів з території кладовищ
3	витрати по обслуговуванню вуличного освітлення та споживання електроенергії	грн	Відхилення виникло через відсутність робіт по обслуговуванню вуличного освітлення
6	вугільного освітлення витрати пов'язані з утриманням вулиць	грн	Розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю снігу (сприятливій погоді у межі)
1	Кількість вивозу мусору	куб.м	Розбіжність виникла через зменшену кількість вивезення твердих побутових відходів з кладовищ
1	середньорічні витрати на благоустрій 1 кладовища	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням об'ємом вивезення твердих відходів

2	середні витрати на утримання 1 км звичайного освітлення	грн.	Розбіжність виникла через відсутність запланованих ремонтних робіт
3	середні витрати на 1 км вулиць, що потребують утримання	грн.	Розбіжність виникла через відсутність виконання запланованих робіт
2	питома вага утримання вулиць до загальної потреби	відс.	Розбіжність виникла через відсутність виконання робіт по прибиранню сніга
4	Відсоток освоєння коштів до запланованих.	відс.	Відхилення виникло за рахунок відсутності виконання запланованих робіт

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
 У 2025 році фінансування за бюджетною програмою здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Відхилення обсягів касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, пояснюється зменшенням обсягів робіт.

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

* Задляється всі напрями використання бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми

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

*** Задляється пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками



Сільський голова

Василь КОШТУРА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ФЕЦНАК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	0100060	04350398	04350398
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110600	04350398	04350398
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0116030	0620	0752700000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

Організація благоустрою населених пунктів

4. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня благоустрою населених пунктів

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
1.1	Виплати (надані кредити)	3 118,00	0,00	3 118,00	2 657,26	0,00	2 657,26	-460,74	0,00	-460,74
	Державна та державна на території Великодуцької ТГ	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Обслуговування вуличного освітлення та споживання електроенергії вуличного освітлення	2 699,00	0,00	2 699,00	2 518,72	0,00	2 518,72	-180,28	0,00	-180,28
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками виникла у зв'язку з відсутністю робіт мережі вуличного освітлення на території Великодуцької ТГ	174,00	0,00	174,00	88,54	0,00	88,54	-85,46	0,00	-85,46
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням вивезення твердих побутових відходів із території кладовищ.	195,00	0,00	195,00	0,00	0,00	0,00	-195,00	0,00	-195,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю виконання послуг по прибиранню сніга									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Залишок на початок року	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: -			0,000		0,000	
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	поворнення 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

Повищення 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	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
	затрат	174	0	174	88,542	0	88,542	-85,458	0	-85,458
	Видатки на реалізацію по забезпеченню благоустрою кладовищ									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла через зменшення виходу твердих відходів з території кладовищ	19	0	19	19	0	19	0	0	0
	Кількість кладовищ	2699	0	2699	2518,72	0	2518,72	-180,28	0	-180,28
	витрати по обслуговуванню вуличного освітлення та споживання електроенергії вуличного освітлення									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через відсутність робіт по обслуговуванню вуличного освітлення	93,18	0	93,18	93,18	0	93,18	0	0	0
	Загальна протяжність вулиць	93,18	0	93,18	93,18	0	93,18	0	0	0
	протяжність мережі зовнішнього освітлення	195	0	195	0	0	0	-195	0	-195
	затрати пов'язані з утриманням вулиць									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю снігу (сприятливі погодні умови)	50	0	50	50	0	50	0	0	0
	Витрати на проведення дератизації та дезинфекції на території Великобуковцівської ПП	775	0	775	264	0	264	-511	0	-511
	Кількість вивозу мусору									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла через зменшення кількості вивезення твердих побутових відходів з кладовищ	93,18	0	93,18	93,18	0	93,18	0	0	0
	протяжність вулиць, які потребують утримання	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	Кількість проведено дератизації та дезинфекції на території Великобуковцівської ПП									
	ефективності	9,158	0	9,158	4,66	0	4,66	-4,498	0	-4,498
	середньорічні витрати на благоустрій 1 кладовища									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням об'ємом вивезення твердих відходів.	28,965	0	28,965	27,031	0	27,031	-1,934	0	-1,934
	середні витрати на утримання 1 км зовнішнього освітлення									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла через відсутність запланованих ремонтних робіт	2,093	0	2,093	0	0	0	-2,093	0	-2,093
	середні витрати на 1 км вулиць, що потребують утримання									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла через відсутність виконання запланованих робіт	16,667	0	16,667	16,667	0	16,667	0	0	0
	Середні витрати на проведення 1 об'єкта дезинфекції та дератизації									
	якості	87	0	87	0	0	0	-87	0	-87
	питома вага площи кладовищ, благоустрій яких планується здійснювати, у загальній площі кладовищ	20	0	20	0	0	0	-20	0	-20
	питома вага утриманих вулиць до загальної потреби									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через відсутність витрат по прибиранню снігу	43	0	43	43	0	43	0	0	-43
	данська рівня освітлення вулиць	100	0	100	85	0	85	-15	0	-15
	Відсоток освоєння коштів до запланованих									
	Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло за рахунок відсутності виконання запланованих робіт									

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

Затверджені результативні показники за даною бюджетною програмою у 2025 році характеризують діяльність благоустрою населених пунктів. Відхилення досягнутих показників від затверджених пов'язане з відсутністю прибирання снігу та відсутністю робіт мережі вуличного освітлення на території ОПТ.

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

(тис. грн)

Зеленечина до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повнення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -						
2. Вилатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повнення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -						
Повнення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -		0,900	0,000	0,000	X	X
2.1 Всього за інвестиційними проектами						
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":

Фінансові порушення відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2026 року дебиторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Актуальність програми обумовлена організацією роботи по благоустрою території, обслуговування та споживання електроенергії вуличного освітлення та ліквідації наслідків стихійного сміттєзвалища твердих побутових відходів.

ефективності бюджетної програми

Реалізація програми забезпечила виконання наведених законодавством 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 організацією благоустрою території 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 2025 рік

01100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			
01100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	04350398 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	0752700000 <small>(код бюджету)</small>
<small>(найменування відомчого виконавця)</small>			
01100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0630 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0620 <small>(код Функциональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	0752700000 <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
Організація 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	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середньорічні витрати на благоустрій 1 кладовища	5789,47	4323,74	0,75	9157,89	4660,1	0,51
	середні витрати на утримання 1 км зовнішнього освітлення	26336,128	25769,08	0,98	28985,44	27030,7	0,93
	середні витрати на 1 км вулиці, що потребує утримання	3756,17	754	0,20	2092,72	0	0,00
	Середні витрати на проведення 1 об'єкта дезінфекції та дератизації	16666,67	29366,67	1,76	16666,67	16666,67	1,00
- показники якості							
	питома вага площі кладовищ, благоустрій яких планується здійснювати, у загальній площі кладовищ	87	87	1,00	87	0	0,00
	питома вага утриманих вулиць до загальної потреби	20	10	0,50	20	8700	435,00
	лінійна рівня освітлення вулиць	43	43	1,00	43	0	0,00
	Відсоток освоєння коштів до заланованих	0	0	0,00	100	85	0,85

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

Відсутність даних для розрахунку II (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:

$$\bar{I}_{(ефф)}_{міст} = \sum \frac{P_{(ефф)факт}}{P_{(ефф)план}} \cdot Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф)}_{міст} = ((4660,1/9157,89)+(27030,7/28985,44)+(16666,67/16666,67)) / 4 * 100 = 61,05$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(ак), звіт} = ((8700/20) + (85/100)) / 4 * 100 = 10896,25$$

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

$$\bar{I}_{(еф\phi, баз)} = \sum \frac{\Pi_{(еф\phi, баз), факт}}{\Pi_{(еф\phi, баз), план}} \div Z_{(еф\phi, баз)} * 100$$

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

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф\phi), план}}{I_{(еф\phi), баз}}$$

$$I_1 = 61,05 / 92,2 = 0,66$$

Оскільки $I_1 = 0,66$, 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:

$$\sum = I(еф) + I(ак) + I_1,$$

$$\sum = 61,05 + 10896,25 + 0 = 10957,3 - \text{Висока ефективність.}$$

У 2025 році фінансування за бюджетною програмою здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Відхилення обсягів касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, становить 0 балів.

* Здійснюється по напрямку використання бюджетних коштів, затвердженому у паспорті бюджетної програми

** Здійснюється порівняння щодо причин виконання обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Здійснюється порівняння щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2025 рік

1. **0100000** (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) **04350398** (код за СДРПОУ)
 Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області
2. **0110000** (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) **04350398** (код за СДРПОУ)
 Великолучківська сільська рада Мукачівського району Закарпатської області
3. **0116030** (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) **0620** (код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) **0752700000** (код бюджету)
 Організація благоустрою населених пунктів (набезпечування адміністративного муніципалітету) (набезпечування 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	Організація благоустрою населених пунктів	10957,3	0	0

5. Подіблений аналіз причин низької ефективності

Сільський голова



Василь КОШТУРА (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)