

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                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                                                                                                           |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                   |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                                                                                                    |               |
| 2. | 0110000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                                                                                                           |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                                                                                                    |               |
| 3. | 0110150                                                                  | 0150                                                                             | 0111                                                               | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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)                                                                             | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                               |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Створення належних умов для реалізації функцій і повноважень посадових осіб місцевого самоврядування. |

5. Мета бюджетної програми

Здійснення організаційного, правового, інформаційного, аналітичного, матеріально-технічного забезпечення діяльності обласної ради.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                                                      |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень. Забезпечення належного функціонування обласної ради, здійснення витрат, пов'язаних з утриманням виконавчого апарату обласної ради. |

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     | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради та її виконавчого апарату | 35 786 144,00                             | 0,00             | 35 786 144,00 | 35 404 494,08                             | 0,00             | 35 404 494,08 | -381 649,92    | 0,00             | -381 649,92 |
|       | УСЬОГО                                                                                                                         | 35 786 144,00                             | 0,00             | 35 786 144,00 | 35 404 494,08                             | 0,00             | 35 404 494,08 | -381 649,92    | 0,00             | -381 649,92 |

гривень

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

| № з/п | Пояснення                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою, економічно вигідною ціною; не повністю використаних коштів на комунальні послуги та енергоносії через скорочення опаловального періоду та зменшення обсягів споживання, а також у зв'язку з нарахуванням ЄСВ в межах максимальної величини бази нарахування ЄСВ, яка встановлена законодавством. |

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   |

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          |
|       | затрат                                                                         |                |                        |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |             |
| 1     | Обсяг видатків для здійснення витрат обласної ради та її виконавчого апарату   | грн.           | Кошторис               | 35 786 144,00                             | 0,00             | 35 786 144,00 | 35 404 494,08                                                                                        | 0,00             | 35 404 494,08 | -381 649,92    | 0,00             | -381 649,92 |
|       | Кількість штатних одиниць                                                      | од.            |                        | 49,00                                     | 0,00             | 49,00         | 49,00                                                                                                | 0,00             | 49,00         | 0,00           | 0,00             | 0,00        |
| 2     | - чоловічої статі                                                              | од.            | Штатний розпис         | 17,00                                     | 0,00             | 17,00         | 18,00                                                                                                | 0,00             | 18,00         | 1,00           | 0,00             | 1,00        |
| 3     | - жіночої статі                                                                | од.            | Штатний розпис         | 32,00                                     | 0,00             | 32,00         | 31,00                                                                                                | 0,00             | 31,00         | -1,00          | 0,00             | -1,00       |
|       | продукту                                                                       |                |                        |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |             |
| 4     | Кількість отриманих листів, інформаційних запитів, звернень, заяв, скарг       | од.            | Журнал реєстрації      | 6 100,00                                  | 0,00             | 6 100,00      | 7 260,00                                                                                             | 0,00             | 7 260,00      | 1 160,00       | 0,00             | 1 160,00    |
| 5     | Кількість надісланих листів, звернень та довідок                               | од.            | Журнал реєстрації      | 2 300,00                                  | 0,00             | 2 300,00      | 2 196,00                                                                                             | 0,00             | 2 196,00      | -104,00        | 0,00             | -104,00     |
| 6     | Кількість прийнятих та виданих рішень, розпоряджень                            | од.            | Внутрішній облік       | 1 501,00                                  | 0,00             | 1 501,00      | 1 176,00                                                                                             | 0,00             | 1 176,00      | -325,00        | 0,00             | -325,00     |
|       | ефективності                                                                   |                |                        |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |             |
|       | Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці                                 | грн.           |                        | 730 329,47                                | 0,00             | 730 329,47    | 722 540,70                                                                                           | 0,00             | 722 540,70    | -7 788,77      | 0,00             | -7 788,77   |
| 7     | - чоловічої статі                                                              | грн.           | Звіт, внутрішній облік | 12 415 600,98                             | 0,00             | 12 415 600,98 | 13 005 732,52                                                                                        | 0,00             | 13 005 732,52 | 590 131,54     | 0,00             | 590 131,54  |
| 8     | - жіночої статі                                                                | грн.           | Звіт, внутрішній облік | 23 370 543,02                             | 0,00             | 23 370 543,02 | 22 398 761,56                                                                                        | 0,00             | 22 398 761,56 | -971 781,46    | 0,00             | -971 781,46 |
| 9     | Середня кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | од.            | Звіт, внутрішній облік | 124,00                                    | 0,00             | 124,00        | 148,00                                                                                               | 0,00             | 148,00        | 24,00          | 0,00             | 24,00       |



|    |                                                                                  |       |                        |        |      |        |        |      |        |        |      |        |
|----|----------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------|--------|------|--------|--------|------|--------|--------|------|--------|
| 10 | Середня кількість надісланих листів, звернень, довідок на одного працівника      | од.   | Звіт, внутрішній облік | 47,00  | 0,00 | 47,00  | 45,00  | 0,00 | 45,00  | -2,00  | 0,00 | -2,00  |
| 11 | Середня кількість прийнятих та виданих рішень, розпоряджень на одного працівника | од.   | Звіт, внутрішній облік | 31,00  | 0,00 | 31,00  | 24,00  | 0,00 | 24,00  | -7,00  | 0,00 | -7,00  |
|    | якості                                                                           |       |                        |        |      |        |        |      |        |        |      |        |
| 12 | Відсоток вчасно виконаних листів, інформаційних запитів, звернень, заяв, скарг   | відс. | Звіт, внутрішній облік | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00   |
| 13 | Відсоток вчасно надісланих листів, звернень, довідок                             | відс. | Звіт, внутрішній облік | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00   |
| 14 | Відсоток прийнятих та виданих рішень, розпоряджень до запланованих               | відс. | Звіт, внутрішній облік | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 78,00  | 0,00 | 78,00  | -22,00 | 0,00 | -22,00 |

## 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 витратків для здійснення витрат обласної ради та її виконавчого апарату | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою, економічно вигідною ціною; не повністю використаних коштів на комунальні послуги та енегроносії через скорочення опалувального періоду та зменшення обсягів споживання, а також у зв'язку з нарахуванням ЄСВ в межах максимальної величини бази нарахування ЄСВ, яка встановлена законодавством.          |
|       | продукту                                                                      |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4     | Кількість отриманих листів, інформаційних запитів, звернень, заяв, скарг      | од.            | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації. Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язані зі збільшенням кількості отриманих листів, звернень. |
| 5     | Кількість надісланих листів, звернень та довідок                              | од.            | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації.                                                                                                                                        |
| 6     | Кількість прийнятих та виданих рішень, розпоряджень                           | од.            | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації.                                                                                                                                        |
|       | ефективності                                                                  |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 7     | - чоловічої статі                                                             | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою, економічно вигідною ціною; не повністю використаних коштів на комунальні послуги та енегроносії через скорочення опалувального періоду та зменшення обсягів споживання, а також у зв'язку з нарахуванням ЄСВ в межах максимальної величини бази нарахування ЄСВ, яка встановлена законодавством.          |
| 8     | - жіночої статі                                                               | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою, економічно вигідною ціною; не повністю використаних коштів на комунальні послуги та енегроносії через скорочення опалувального періоду та зменшення обсягів споживання, а також у зв'язку з нарахуванням ЄСВ в межах максимальної величини бази нарахування ЄСВ, яка встановлена законодавством.          |
|       | якості                                                                        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 14    | Відсоток прийнятих та виданих рішень, розпоряджень до запланованих            | відс.          | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації.                                                                                                                                        |

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою, економічно вигідною ціною; не повністю використаних коштів на комунальні послуги та енергоносії через скорочення опаловального періоду та зменшення обсягів споживання, а також у зв'язку з нарахуванням ЄСВ в межах максимальної величини бази нарахування ЄСВ, яка встановлена законодавством.

Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році бюджетна програма "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад" спрямована на забезпечення Закарпатської обласною радою заходів відповідно до діяльності, які направлені на організацію та проведення засідань постійних комісій, президій, пленарних засідань, нарад тощо. Всі основні результативні показники діяльності обласної ради, передбачені паспортом бюджетної програми, виконані. Відповідно до штатного розпису здійснювалась оплата праці посадових осіб місцевого самоврядування. Бюджетні зобов'язання та видатки за загальним фондом бюджету здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів дотримуючись особливостей бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590.

Виділені бюджетні кошти у 2024 році надали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на Закарпатську обласну раду, а також на належному рівні вирішити питання фінансово-господарського забезпечення Закарпатської обласної ради та її виконавчого апарату, а саме: проведено оплату усіх обов'язкових платежів за комунальні послуги та енергоносії, здійснено поточні видатки на придбання усіх товарів та послуг, забезпечено своєчасну виплату заробітної плати, тощо. Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про забезпечення виконання завдань, визначених законодавством у повному обсязі та відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою КПКВК МБ 0110150.

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

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

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Андреа ГОЛЩИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(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. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                   |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0110000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0117630                                                                  | 7630                                                                             | 0470                                                               | Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності                                                  | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                                                                                                                                                         |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Наближення економічного та соціального рівня розвитку Закарпатської області до рівня регіонів держав – членів Європейського Союзу, активізація ролі органів самоврядування у здійсненні зовнішньоекономічної діяльності області |

5. Мета бюджетної програми

Фінансове забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області для активізації соціально-економічного, науково-технічного, екологічного та культурного розвитку регіону. Фінансове забезпечення проектів міжнародних грантових програм, що реалізуються комунальними підприємствами Закарпатської обласної ради в 2024 році, фінансова підтримка з реалізації заходів програми для сталого виконання взятих на себе міжнародних зобов'язань, в тому числі фінансова підтримка КП "Агенство регіонального розвитку та транскордонного співробітництва "Закарпаття" на виконання статутної діяльності.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                                                                                              |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Підвищення ролі органів місцевого самоврядування у здійсненні транскордонного співробітництва із сусідніми країнами на регіональному та місцевому рівні, залучення фінансових ресурсів міжнародних організацій та регіональних фондів |
| 2     | Забезпечення співфінансування та фінансування виконання завдань у рамках проектів МТД, що реалізуються комунальними підприємствами Закарпатської обласної ради                                                                        |
| 3     | Забезпечення сплати членських внесків до Європейського об'єднання територіального співробітництва з обмеженою відповідальністю ТИСА                                                                                                   |

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      | Здійснення витрат, пов'язаних зі сплатою членських внесків до Європейського об'єднання територіального співробітництва з обмеженою відповідальністю ТИСА                                                                                                        | 355 000,00                                | 0,00             | 355 000,00   | 315 675,10                                | 0,00             | 315 675,10   | -39 324,90     | 0,00             | -39 324,90  |
| 2      | Фінансове забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області                                                                                                                              | 1 110 000,00                              | 0,00             | 1 110 000,00 | 1 067 744,03                              | 0,00             | 1 067 744,03 | -42 255,97     | 0,00             | -42 255,97  |
| 3      | Фінансова підтримка КП «Агентства регіонального розвитку та транскордонного співробітництва «Закарпаття» Закарпатської обласної ради, в тому числі видатки на виконання основних напрямків діяльності і завдань, передбачених Програмою і Статутом підприємства | 380 000,00                                | 0,00             | 380 000,00   | 354 184,32                                | 0,00             | 354 184,32   | -25 815,68     | 0,00             | -25 815,68  |
| УСЬОГО |                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1 845 000,00                              | 0,00             | 1 845 000,00 | 1 737 603,45                              | 0,00             | 1 737 603,45 | -107 396,55    | 0,00             | -107 396,55 |

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми пояснюються через корегування валютного курсу у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні.                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми пояснюються через особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів. Економія коштів склалася у зв'язку із зняттям юридичних зобов'язань по договорах на оплату кейтерингових послуг та послуг з проживання делегацій. |
| 3     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми пояснюються через зменшення кількості проєктних заявок до запланованих.                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

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 фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2022-2024 роки | 1 465 000,00                              | 0,00             | 1 465 000,00 | 0,00                                      | 0,00             | 0,00   | -1 465 000,00  | 0,00             | -1 465 000,00 |
| 2      | Програма фінансового забезпечення проєктів міжнародної технічної допомоги Закарпатської області на 2021-2023 роки                                               | 380 000,00                                | 0,00             | 380 000,00   | 0,00                                      | 0,00             | 0,00   | -380 000,00    | 0,00             | -380 000,00   |
| Усього |                                                                                                                                                                 | 1 845 000,00                              | 0,00             | 1 845 000,00 | 0,00                                      | 0,00             | 0,00   | -1 845 000,00  | 0,00             | -1 845 000,00 |

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         |
|       | <b>затрат</b>                                                                      |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |            |
| 1     | Видатки на проведення заходів                                                      | грн.           | Кошторис               | 640 000,00                                | 0,00             | 640 000,00 | 624 987,83                                                                                           | 0,00             | 624 987,83 | -15 012,17     | 0,00             | -15 012,17 |
| 2     | Видатки на виготовлення та придбання презентаційної і сувенірної продукції, тощо   | грн.           | Кошторис               | 470 000,00                                | 0,00             | 470 000,00 | 442 756,20                                                                                           | 0,00             | 442 756,20 | -27 243,80     | 0,00             | -27 243,80 |
| 3     | Обсяг видатків пов'язаних із сплатою членських внесків                             | грн.           | Кошторис               | 355 000,00                                | 0,00             | 355 000,00 | 315 675,10                                                                                           | 0,00             | 315 675,10 | -39 324,90     | 0,00             | -39 324,90 |
| 4     | Обсяг видатків на фінансову підтримку КП                                           | грн.           | Кошторис               | 380 000,00                                | 0,00             | 380 000,00 | 354 184,32                                                                                           | 0,00             | 354 184,32 | -25 815,68     | 0,00             | -25 815,68 |
|       | <b>продукту</b>                                                                    |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |            |
| 5     | Кількість проведених заходів                                                       | од.            | Звіт, внутрішній облік | 80,00                                     | 0,00             | 80,00      | 80,00                                                                                                | 0,00             | 80,00      | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 6     | Кількість учасників заходів                                                        | од.            | Звіт, внутрішній облік | 1 200,00                                  | 0,00             | 1 200,00   | 1 200,00                                                                                             | 0,00             | 1 200,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 7     | Кількість придбання презентаційної та сувенірної продукції                         | од.            | Звіт, внутрішній облік | 1 740,00                                  | 0,00             | 1 740,00   | 1 549,00                                                                                             | 0,00             | 1 549,00   | -191,00        | 0,00             | -191,00    |
| 8     | Кількість об'єднань, учасником яких виступає обласна рада                          | од.            | Звіт, внутрішній облік | 1,00                                      | 0,00             | 1,00       | 1,00                                                                                                 | 0,00             | 1,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 9     | Кількість штатних працівників КП                                                   | од.            | Внутрішній облік       | 2,00                                      | 0,00             | 2,00       | 2,00                                                                                                 | 0,00             | 2,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
|       | <b>ефективності</b>                                                                |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |            |
| 10    | Середні витрати на проведення 1 заходу                                             | грн.           | Звіт, внутрішній облік | 8 000,00                                  | 0,00             | 8 000,00   | 7 812,35                                                                                             | 0,00             | 7 812,35   | -187,65        | 0,00             | -187,65    |
| 11    | Середня кількість учасників 1 заходу                                               | од.            | Звіт, внутрішній облік | 15,00                                     | 0,00             | 15,00      | 15,00                                                                                                | 0,00             | 15,00      | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 12    | Середні витрати на придбання 1 презентаційної та сувенірної продукції              | грн.           | Звіт, внутрішній облік | 270,00                                    | 0,00             | 270,00     | 285,83                                                                                               | 0,00             | 285,83     | 15,83          | 0,00             | 15,83      |
| 13    | Середній обсяг видатків на 1 об'єднання, учасником яких виступає обласна рада      | грн.           | Звіт, внутрішній облік | 355 000,00                                | 0,00             | 355 000,00 | 315 184,32                                                                                           | 0,00             | 315 184,32 | -39 815,68     | 0,00             | -39 815,68 |
| 14    | Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці                                     | грн.           | Звіт, внутрішній облік | 190 000,00                                | 0,00             | 190 000,00 | 177 092,16                                                                                           | 0,00             | 177 092,16 | -12 907,84     | 0,00             | -12 907,84 |
|       | <b>якості</b>                                                                      |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |            |
| 15    | Відсоток проведених заходів, за якими досягнуто позитивних результатів по програмі | відс.          | Звіт, внутрішній облік | 100,00                                    | 0,00             | 100,00     | 100,00                                                                                               | 0,00             | 100,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00       |

|    |                                                                                                                                                                                                     |       |                        |        |      |        |        |      |        |      |      |      |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------|--------|------|--------|--------|------|--------|------|------|------|
| 16 | Відсоток повноти сплатених членських внесків                                                                                                                                                        | відс. | Звіт, внутрішній облік | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Відсоток проведених заходів, завдань за якими досягнуто позитивних результатів по програмі фінансового забезпечення проектів міжнародної технічної допомоги Закарпатської області на 2021-2024 роки | відс. | Звіт, внутрішній облік | 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     | Видатки на проведення заходів                                                    | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою, економічно вигідною ціною. У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. |
| 2     | Видатки на виготовлення та придбання презентаційної і сувенірної продукції, тощо | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою, економічно вигідною ціною. У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. |
| 3     | Обсяг видатків пов'язаних із сплатою членських внесків                           | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану і призвели до девальвації національної валюти України. З метою уникнення кредиторської заборгованості, внаслідок коливання курсу валют, при затвердженні бюджету було заплановано більшу суму коштів для сплати членських внесків.                                                                                                     |
| 4     | Обсяг видатків на фінансову підтримку КП                                         | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через зменшення кількості проєктних заявок до запланованих.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | продукту                                                                         |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 7     | Кількість придбання презентаційної та сувенірної продукції                       | од.            | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою, економічно вигідною ціною. У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів, в тому числі зменшена кількість закупівлі презентаційної продукції.                                                                     |
| 10    | Середні витрати на проведення 1 заходу                                           | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою, економічно вигідною ціною. У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів, в тому числі зменшена кількість закупівлі презентаційної продукції.                                                                     |
| 12    | Середні витрати на придбання 1 презентаційної та сувенірної продукції            | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли через коливання курсу валют, внаслідок чого підвищуються ціни на презентаційну продукцію.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13    | Середній обсяг видатків на 1 об'єднання, учасником яких виступає обласна рада    | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану і призвели до девальвації національної валюти України. З метою уникнення кредиторської заборгованості, внаслідок коливання курсу валют, при затвердженні бюджету було заплановано більшу суму коштів для сплати членських внесків.                                                                                                     |
| 14    | Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці якості                            | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через зменшення кількості проєктних заявок до запланованих.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |



### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була реалізована відповідно до визначених цілей і завдань. Основні заходи, передбачені програмою, виконано у встановлені строки з досягненням запланованих показників. Всі результативні показники, визначені в паспорті програми, були досягнуті та виконані в повному обсязі в межах фактичної потреби.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програмою фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2024 рік здійснено комплекс організаційних та інформаційних заходів, спрямованих на розвиток транскордонної співпраці між територіальними громадами партнерських регіонів країн-членів Європейського Союзу в економічній, екологічній та гуманітарній сферах, а також розвитку та зміцнення міжрегіональної співпраці між областями України. Міжрегіональна співпраця дає можливість більш ефективно використати наявний економічний і ресурсний потенціал, покращити самозабезпечення продукцією, яку виробляють регіони, визначитись з експортною конкурентоспроможною продукцією. Міжрегіональне і прикордонне співробітництво спрямоване на вирішення конкретних соціально-економічних проблем кожної території. Інтенсивність цього співробітництва залежить від рівня економічного розвитку території, розгалуженості її транспортної системи, наявності конкурентних переваг у міжнародному поділу праці та багатьох інших факторів. За будь-яких умов розвиток міжрегіонального та транскордонного співробітництва надає нового імпульсу розвитку цих територій, сприяє залученню іноземних інвестицій та створенню транспортних коридорів. У 2024 році фінансування Закарпатської обласної ради за бюджетною програмою КПКВК МБ 0117630 "Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності" здійснювалося лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів, дотримуючись особливостей бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. В цілому результативні показники виконані в повному обсязі в межах фактичної потреби. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

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

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

|    |                                                                          |                                                                                  |                                                                    |                                                                                                                        |               |
|----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                   |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0110000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0117680                                                                  | 7680                                                                             | 0490                                                               | Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування                                                          | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                                                                                                                                                                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Упровадження інноваційного підходу до вирішення питань розвитку території з боку органів місцевого самоврядування. Сприяння формуванню іміджу Карпат як цілісної екологічної, економічної та гуманітарної системи, розміщеної у центрі Європи. |

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення сплати членських внесків до Асоціації органів місцевого самоврядування «Єврорегіон Карпати Україна – Карпатська агенція регіонального розвитку» та до Всеукраїнської асоціації органів місцевого самоврядування "Українська Асоціація районних та обласних рад" для ефективної діяльності Асоціацій та виконання їх статутних цілей на 2024 рік

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                   |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення сплати членських внесків до Асоціації органів місцевого самоврядування "Єврорегіон Карпати Україна-Карпатська агенція регіонального розвитку" |
| 2     | Забезпечення сплати членських внесків до Всеукраїнської асоціації органів місцевого самоврядування "Українська Асоціація районних та обласних рад"         |

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     | Забезпечення сплати членських внесків до Асоціації органів місцевого самоврядування "Єврорегіон Карпати Україна-Карпатська агенція регіонального розвитку" | 150 097,00                                | 0,00             | 150 097,00 | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | -97,00         | 0,00             | -97,00 |

гривень



|   |                                                                                                                                                    |                   |             |                   |                   |             |                   |               |             |               |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------|---------------|
| 2 | Забезпечення сплати членських внесків до Всеукраїнської асоціації органів місцевого самоврядування "Українська Асоціація районних та обласних рад" | 112 003,00        | 0,00        | 112 003,00        | 112 002,84        | 0,00        | 112 002,84        | -0,16         | 0,00        | -0,16         |
|   | <b>УСЬОГО</b>                                                                                                                                      | <b>262 100,00</b> | <b>0,00</b> | <b>262 100,00</b> | <b>262 002,84</b> | <b>0,00</b> | <b>262 002,84</b> | <b>-97,16</b> | <b>0,00</b> | <b>-97,16</b> |

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

| № з/п | Пояснення                                                                                                                                     |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                                             |
| 1     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками виникли внаслідок заокруглення запланованих сум. |
| 2     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками виникли внаслідок заокруглення запланованих сум. |

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

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |             | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |             | Відхилення     |                  |             | гривень |
|-------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-------------|-------------------------------------------|------------------|-------------|----------------|------------------|-------------|---------|
|       |                                             | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього      | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього      | загальний фонд | спеціальний фонд | усього      |         |
| 1     | 2                                           | 3                                         | 4                | 5           | 6                                         | 7                | 8           | 9              | 10               | 11          |         |
|       | <b>Усього</b>                               |                                           |                  | <b>0,00</b> |                                           |                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> |         |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники                                                            | Одиниця виміру | Джерело інформації     | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |            | Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) |                  |            | Відхилення     |                  |        |
|-------|----------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|--------|
|       |                                                                      |                |                        | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд                                                                                       | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1     | 2                                                                    | 3              | 4                      | 5                                         | 6                | 7          | 8                                                                                                    | 9                | 10         | 11             | 12               | 13     |
|       | <b>затрат</b>                                                        |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 1     | Обсяг видатків на сплату членських внесків                           | грн.           | Кошторис               | 262 100,00                                | 0,00             | 262 100,00 | 262 002,84                                                                                           | 0,00             | 262 002,84 | -97,16         | 0,00             | -97,16 |
|       | <b>продукту</b>                                                      |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 2     | Кількість асоціацій, об'єднань, учасником яких виступає обласна рада | од.            | Внутрішній облік       | 2,00                                      | 0,00             | 2,00       | 2,00                                                                                                 | 0,00             | 2,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       | <b>ефективності</b>                                                  |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 3     | Середній обсяг внесків до 1 асоціації                                | грн.           | Звіт, внутрішній облік | 131 050,00                                | 0,00             | 131 050,00 | 131 001,42                                                                                           | 0,00             | 131 001,42 | -48,58         | 0,00             | -48,58 |
|       | <b>якості</b>                                                        |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 4     | Відсоток повноти сплачених членських внесків                         | відс.          | Звіт, внутрішній облік | 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 сплату членських внесків | грн.           | Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками виникли внаслідок заокруглення запланованих сум. |
|       | продукту                                   |                |                                                                                                                                       |
|       | ефективності                               |                |                                                                                                                                       |
| 3     | Середній обсяг внесків до 1 асоціації      | грн.           | Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками виникли внаслідок заокруглення запланованих сум. |
|       | якості                                     |                |                                                                                                                                       |
|       |                                            |                |                                                                                                                                       |
|       |                                            |                |                                                                                                                                       |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була реалізована відповідно до визначених цілей і завдань. Основні заходи, передбачені програмою, виконано у встановлені строки з досягненням запланованих показників. Всі результативні показники, визначені в паспорті програми, були досягнуті. Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками виникли внаслідок заокруглення запланованих сум.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році бюджетна програма "Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування" запроваджена для забезпечення сплати членських внесків до Асоціації органів місцевого самоврядування «Євро регіон Карпати Україна – Карпатська агенція регіонального розвитку» та до Всеукраїнської асоціації органів місцевого самоврядування "Українська Асоціація районних та обласних рад".

Рівень освоєння видатків за загальним фондом бюджету складає 100%. В цілому результативні показники виконані в повному обсязі в межах фактичної потреби. Видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів, дотримуючись особливостей бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

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

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Андреа ГОЛШЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



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

|    |                                                                          |                                                                                  |                                                                    |                                                                                                                        |               |
|----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                   |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0110000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0118420                                                                  | 8420                                                                             | 0830                                                               | Інші заходи у сфері засобів масової інформації                                                                         | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                                                    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Підтримка національно-патріотичного руху і забезпечення участі громадськості у формуванні та реалізації державної політики |

5. Мета бюджетної програми

Відзначення краян за особисту мужність, самовідданість та героїзм, виявлені під час виконання професійних та громадянських завдань, обов'язків в умовах, пов'язаних із ризиком для життя, за особливі заслуги у справі захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій, запобігання цим ситуаціям, ліквідації їх наслідків, за видатні заслуги у різних сферах суспільної діяльності.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                             |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Нагородження краян спільною Почесною відзнакою Закарпатської обласної ради та Закарпатської обласної державної адміністрації - нагрудним знаком "Сила Срібної землі" |

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

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*                                                        | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |            | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |            | Відхилення     |                  |        |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------------|-------------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|--------|
|       |                                                                                               | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1     | 2                                                                                             | 3                                         | 4                | 5          | 6                                         | 7                | 8          | 9              | 10               | 11     |
| 1     | Виготовлення та придбання посвідчень, медалей, пам'ятних відзнак, іншої нагородної атрибутики | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       | УСЬОГО                                                                                        | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |

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 |
|-------|-----------|
| 1     | 2         |

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

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми                                                                                                                         | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |            | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |            | Відхилення     |                  |        | гривень |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------------|-------------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|--------|---------|
|       |                                                                                                                                                                     | 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                                                                                                                                                                   | 3                                         | 4                | 5          | 6                                         | 7                | 8          | 9              | 10               | 11     |         |
| 1     | Регіональна програма підтримки національно-патріотичного руху і забезпечення участі громадськості у формуванні та реалізації державної політики на 2022 – 2024 роки | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |         |
|       | Усього                                                                                                                                                              | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 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 касових видатків (наданих кредитів з бюджету) |                  |            | Відхилення     |                  |        |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|--------|
|       |                                                                                                                          |                |                        | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд                                                                                       | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1     | 2                                                                                                                        | 3              | 4                      | 5                                         | 6                | 7          | 8                                                                                                    | 9                | 10         | 11             | 12               | 13     |
|       | затрат                                                                                                                   |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 1     | Обсяг видатків на виготовлення та придбання посвідчень, медалей, пам'ятних відзнак, іншої нагородної атрибутики продукту | грн.           | Кошторис               | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                                                                           | 0,00             | 150 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       |                                                                                                                          |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 2     | Кількість посвідчень, медалей, пам'ятних відзнак, іншої нагородної атрибутики ефективності                               | од.            | Журнал реєстрації      | 100,00                                    | 0,00             | 100,00     | 100,00                                                                                               | 0,00             | 100,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       |                                                                                                                          |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 3     | Середня вартість придбання однієї одиниці якості                                                                         | грн.           | Розрахунковий показник | 1 500,00                                  | 0,00             | 1 500,00   | 1 500,00                                                                                             | 0,00             | 1 500,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       |                                                                                                                          |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 4     | Відсоток виконаних завдань передбачених Програмою                                                                        | відс.          | Розрахунковий показник | 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       |                |                                                                                                |
|       |              |                |                                                                                                |
|       | продукту     |                |                                                                                                |
|       |              |                |                                                                                                |
|       | ефективності |                |                                                                                                |
|       |              |                |                                                                                                |
|       | якості       |                |                                                                                                |
|       |              |                |                                                                                                |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була реалізована відповідно до визначених цілей і завдань. Основні заходи, передбачені програмою, виконано у встановлені строки з досягненням запланованих показників. Всі результативні показники, визначені в паспорті програми, були досягнуті.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році бюджетна програма "Інші заходи у сфері засобів масової інформації" запроваджена для забезпечення підтримки національно-патріотичного руху шляхом відзначення краян за особисту мужність, самовідданість та героїзм, виявлені під час виконання професійних та громадянських завдань, обов'язків в умовах, пов'язаних із ризиком для життя, за особливі заслуги у справі захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій, запобігання цим ситуаціям, ліквідації їх наслідків, за видатні заслуги у різних сферах суспільної діяльності. Рівень освоєння видатків за загальним фондом бюджету складає 100%. В цілому результативні показники виконані в повному обсязі в межах фактичної потреби. Видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів, дотримуючись особливостей бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

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

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(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. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    |                                                                                                                        | 25435963        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                   |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0110000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    |                                                                                                                        | 25435963        |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    |                                                                                                                        | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0117520                                                                  | 7520                                                                             | 0460                                                               | Реалізація Національної програми інформатизації                                                                        | 0710000000      |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету)   |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                                       |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Інформаційна безпека каналів інформаційного обміну і телекомунікації, підвищення рівня цифрового забезпечення |

5. Мета бюджетної програми

Впровадження сукупності взаємопов'язаних організаційних, правових, виробничих процесів, що спрямовані на створення оптимальних умов у послугах зв'язку, інформаційних потреб і реалізації прав громадян, органів місцевої влади і місцевого самоврядування на основі формування і використання електронних інформаційних ресурсів та сучасних комп'ютерних систем.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                   |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення функціонування та розвиток інформаційно-аналітичного забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування |

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     | Закупівля системи супутникового зв'язку "Starlink" | 0,00                                      | 95 400,00        | 95 400,00        | 0,00                                      | 94 380,00        | 94 380,00        | 0,00           | -1 020,00        | -1 020,00        |
|       | <b>УСЬОГО</b>                                      | <b>0,00</b>                               | <b>95 400,00</b> | <b>95 400,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>94 380,00</b> | <b>94 380,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>-1 020,00</b> | <b>-1 020,00</b> |

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

| № з/п | Пояснення                                                                                                                                                    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                                                            |
| 1     | Відхилення касових видатків за спеціальним фондом бюджету пояснюється в наслідок досягнутої економії бюджетних коштів за результатами проведення закупівель. |



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

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми                              | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |           | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |           | Відхилення     |                  |           | гривень |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------|-------------------------------------------|------------------|-----------|----------------|------------------|-----------|---------|
|       |                                                                          | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього    | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього    | загальний фонд | спеціальний фонд | усього    |         |
| 1     | 2                                                                        | 3                                         | 4                | 5         | 6                                         | 7                | 8         | 9              | 10               | 11        |         |
| 1     | Регіональна програма інформатизації Цифрове Закарпаття на 2023-2025 роки | 0,00                                      | 95 400,00        | 95 400,00 | 0,00                                      | 94 380,00        | 94 380,00 | 0,00           | -1 020,00        | -1 020,00 |         |
|       | Усього                                                                   | 0,00                                      | 95 400,00        | 95 400,00 | 0,00                                      | 94 380,00        | 94 380,00 | 0,00           | -1 020,00        | -1 020,00 |         |

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        |
|       | затрат                                                                                                        |                |                        |                                           |                  |           |                                                                                                      |                  |           |                |                  |           |
| 1     | Обсяги видатків на придбання комплектів терміналу супутникового зв'язку "Starlink" з переобладнанням продукту | грн.           | Кошторис               | 0,00                                      | 95 400,00        | 95 400,00 | 0,00                                                                                                 | 94 380,00        | 94 380,00 | 0,00           | -1 020,00        | -1 020,00 |
|       | ефективності                                                                                                  |                |                        |                                           |                  |           |                                                                                                      |                  |           |                |                  |           |
| 2     | Кількість комплектів терміналу супутникового зв'язку "Starlink"                                               | од.            | Технічний паспорт      | 0,00                                      | 1,00             | 1,00      | 0,00                                                                                                 | 1,00             | 1,00      | 0,00           | 0,00             | 0,00      |
|       | якості                                                                                                        |                |                        |                                           |                  |           |                                                                                                      |                  |           |                |                  |           |
| 3     | Середня вартість комплектів терміналу супутникового зв'язку "Starlink"                                        | тис.грн.       | Розрахунок витрат      | 0,00                                      | 95 400,00        | 95 400,00 | 0,00                                                                                                 | 94 380,00        | 94 380,00 | 0,00           | -1 020,00        | -1 020,00 |
|       |                                                                                                               |                |                        |                                           |                  |           |                                                                                                      |                  |           |                |                  |           |
| 4     | Відсоток створених, впроваджених електронних сервісів та послуг до запланованих                               | відс.          | Розрахунковий показник | 0,00                                      | 100,00           | 100,00    | 0,00                                                                                                 | 100,00           | 100,00    | 0,00           | 0,00             | 0,00      |

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

| № з/п | Показники                                                                                                     | Одиниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками                                                                       |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                             | 3              | 4                                                                                                                                                                    |
|       | затрат                                                                                                        |                |                                                                                                                                                                      |
| 1     | Обсяги видатків на придбання комплектів терміналу супутникового зв'язку "Starlink" з переобладнанням продукту | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються економією бюджетних коштів в результаті проведених процедур закупівель. |
|       | ефективності                                                                                                  |                |                                                                                                                                                                      |
| 3     | Середня вартість комплектів терміналу супутникового зв'язку "Starlink" якості                                 | тис.грн.       | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються економією бюджетних коштів в результаті проведених процедур закупівель. |
|       |                                                                                                               |                |                                                                                                                                                                      |
|       |                                                                                                               |                |                                                                                                                                                                      |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була реалізована відповідно до визначених цілей і завдань. Основні заходи, передбачені програмою, виконано у встановлені строки з досягненням запланованих показників. Всі результативні показники, визначені в паспорті програми, були досягнуті. Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються економією бюджетних коштів в результаті проведених процедур закупівель.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році бюджетна програма "Реалізація Національної програми інформатизації" запроваджена для забезпечення виконання заходів, з метою впровадження сукупності взаємопов'язаних організаційних, правових, виробничих процесів, що спрямовані на створення оптимальних умов у послугах зв'язку, інформаційних потреб і реалізації прав громадян, органів місцевої влади і місцевого самоврядування на основі формування і використання електронних інформаційних ресурсів та сучасних комп'ютерних систем. Закупівля системи Starlink може стати вагомим внеском у підвищення ефективності комунікаційних мереж, забезпечення оперативного управління та підтримки безперервного зв'язку в умовах, коли традиційні засоби комунікації не є доступними або надійними.

Рівень освоєння видатків за спеціальним фондом бюджету складає 100%. В цілому результативні показники виконані в повному обсязі в межах фактичної потреби. Видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів, дотримуючись особливостей бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

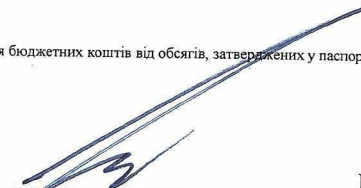
\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

  
(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
(підпис)

Андреа ГОЛІЩІНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



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

|    |                                                                          |                                                                                  |                                                                    |                                                                                                                        |               |
|----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                   |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0110000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0113242                                                                  | 3242                                                                             | 1090                                                               | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення                                                     | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                            |
|-------|----------------------------------------------------|
| 1     | Реалізація державної соціальної політики в області |

5. Мета бюджетної програми

Посилення соціального захисту військовослужбовців шляхом вшанування та нагородження за проявлений героїзм у захисті державного суверенітету та територіальної цілісності України.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                                                    |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Нагородження військовослужбовців спільною Почесною відзнакою Закарпатської обласної ради та Закарпатської обласної державної адміністрації - нагрудним знаком "Честь і доблесть Закарпаття" |

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

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*                                                        | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |            | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |            | Відхилення     |                  |        |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------------|-------------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|--------|
|       |                                                                                               | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1     | 2                                                                                             | 3                                         | 4                | 5          | 6                                         | 7                | 8          | 9              | 10               | 11     |
| 1     | Виготовлення та придбання посвідчень, медалей, пам'ятних відзнак, іншої нагородної атрибутики | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       | УСЬОГО                                                                                        | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |

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 |
|-------|-----------|
| 1     | 2         |

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

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми                                                                                         | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |            | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |            | Відхилення     |                  |        |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------------|-------------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|--------|
|       |                                                                                                                                     | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1     | 2                                                                                                                                   | 3                                         | 4                | 5          | 6                                         | 7                | 8          | 9              | 10               | 11     |
| 1     | Регіональна програма соціальної підтримки та реабілітації ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей на 2023-2024 роки | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       | Усього                                                                                                                              | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 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 касових видатків (наданих кредитів з бюджету) |                  |            | Відхилення     |                  |        |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|--------|
|       |                                                                                                                          |                |                        | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд                                                                                       | спеціальний фонд | усього     | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1     | 2                                                                                                                        | 3              | 4                      | 5                                         | 6                | 7          | 8                                                                                                    | 9                | 10         | 11             | 12               | 13     |
|       | затрат                                                                                                                   |                |                        |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 1     | Обсяг видатків на виготовлення та придбання посвідчень, медалей, пам'ятних відзнак, іншої нагородної атрибутики продукту | грн.           | Кошторис               | 150 000,00                                | 0,00             | 150 000,00 | 150 000,00                                                                                           | 0,00             | 150 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 2     | Кількість посвідчень, медалей, пам'ятних відзнак, іншої нагородної атрибутики ефективності                               | од.            | Журнал реєстрації      | 100,00                                    | 0,00             | 100,00     | 100,00                                                                                               | 0,00             | 100,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 3     | Середня вартість придбання однієї одиниці якості                                                                         | грн.           | Розрахунковий показник | 1 500,00                                  | 0,00             | 1 500,00   | 1 500,00                                                                                             | 0,00             | 1 500,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 4     | Відсоток виконаних завдань передбачених Програмою                                                                        | відс.          | Розрахунковий показник | 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    |                |                                                                                                |



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

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма була реалізована відповідно до визначених цілей і завдань. Основні заходи, передбачені програмою, виконано у встановлені строки з досягненням запланованих показників. Всі результативні показники, визначені в паспорті програми, були досягнуті.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році бюджетна програма "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" запроваджена для забезпечення виконання заходів, з метою посилення соціального захисту військовослужбовців шляхом вшанування та нагородження за проявлений героїзм у захисті державного суверенітету та територіальної цілісності України. Рівень освоєння видатків за загальним фондом бюджету складає 100%. В цілому результативні показники виконані в повному обсязі в межах фактичної потреби.

Видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів, дотримуючись особливостей бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

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

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Андреа ГОЛІЩІНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(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. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                                              |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0120000                                                                  | Комунальна установа "Управління спільною власністю територіальних громад" Закарпатської обласної ради" |                                                                    | 33165909                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                               |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0120180                                                                  | 0180                                                                                                   | 0133                                                               | Інша діяльність у сфері державного управління                                                                          | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                                                                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері управління спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області |

5. Мета бюджетної програми

Досягнення економічних та соціальних результатів у вигляді задоволення спільних інтересів територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області шляхом забезпечення належного утримання, експлуатації та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області, здійснення іншої господарської діяльності в порядку, передбаченому законодавством та Положенням про комунальну установу.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                                |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Організаційне, матеріально-технічне забезпечення належного утримання та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області |
| 2     | Погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2024                                                                                              |
| 3     | Поліпшення стану будівель обласної комунальної власності, в яких розміщені центри комплектування та соціальної підтримки                                                |

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»

гривень

| № 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     | Здійснення витрат пов'язаних з утриманням КУ "Управління спільною власністю територіальних громад" Закарпатської обласної ради | 17 345 000,00                             | 0,00             | 17 345 000,00 | 16 601 095,73                             | 0,00             | 16 601 095,73 | -743 904,27    | 0,00             | -743 904,27 |



|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                       |                       |                      |                       |                       |                      |                      |                      |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2  | Здійснення діяльності щодо оформлення права спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області на земельні ділянки                                                                                                                                                              | 400 000,00           | 0,00                  | 400 000,00            | 74 250,00            | 24 000,00             | 98 250,00             | -325 750,00          | 24 000,00            | -301 750,00          |
| 3  | Здійснення діяльності щодо проведення грошової оцінки майна, оформлення прав власності на майно спільної власності територіальних громад Закарпатської області та виготовлення технічних паспортів на об'єкти                                                                                                | 950 000,00           | 100 000,00            | 1 050 000,00          | 929 891,01           | 0,00                  | 929 891,01            | -20 108,99           | -100 000,00          | -120 108,99          |
| 4  | Обсяг видатків на заходи з протипожежної безпеки та охорони адмінбудинку (пл. Народна, 4) відповідно до програми фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарствобласної ради і облдержадміністрації                                                                         | 329 356,00           | 0,00                  | 329 356,00            | 329 356,00           | 0,00                  | 329 356,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5  | Організація діяльності бюджетної установи за рахунок надходжень від плати за послуги, що надаються бюджетними установами                                                                                                                                                                                     | 0,00                 | 722 421,97            | 722 421,97            | 0,00                 | 3 470 257,72          | 3 470 257,72          | 0,00                 | 2 747 835,75         | 2 747 835,75         |
| 6  | Погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2024                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                 | 29 578,03             | 29 578,03             | 0,00                 | 29 578,03             | 29 578,03             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 7  | Придбання будинків модульного типу укриттів, меблів та обладнання із встановленням та будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області                                                                                                         | 8 331 400,00         | 79 504 955,00         | 87 836 355,00         | 8 331 398,00         | 79 217 392,80         | 87 548 790,80         | -2,00                | -287 562,20          | -287 564,20          |
| 8  | Реконструкція будівлі літери "А" з надбудовою цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м. Ужгород. Коригування                                                                                                     | 0,00                 | 21 739 987,88         | 21 739 987,88         | 0,00                 | 21 681 083,70         | 21 681 083,70         | 0,00                 | -58 904,18           | -58 904,18           |
| 9  | Капітальний ремонт асфальтового покриття території цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м. Ужгород                                                                                                             | 0,00                 | 888 106,13            | 888 106,13            | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | -888 106,13          | -888 106,13          |
| 10 | Реконструкція гаражів літери "Г" з добудовою цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м. Ужгород                                                                                                                   | 0,00                 | 3 555 000,00          | 3 555 000,00          | 0,00                 | 3 305 497,08          | 3 305 497,08          | 0,00                 | -249 502,92          | -249 502,92          |
| 11 | Реконструкція будівлі літери "Б" з надбудовою цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м. Ужгород                                                                                                                  | 0,00                 | 23 477 594,00         | 23 477 594,00         | 0,00                 | 22 424 038,60         | 22 424 038,60         | 0,00                 | -1 053 555,40        | -1 053 555,40        |
| 12 | Капітальний ремонт по заміні лікарняного та пасажирського ліфтів лікувального корпусу (літера "А") Комунального некомерційного підприємства «Закарпатський обласний клінічний центр кардіології та кардіохірургії» Закарпатської обласної ради по вул. Тімірязєва, № 15а, в м. Ужгород Закарпатської області | 0,00                 | 102 632,00            | 102 632,00            | 0,00                 | 102 632,00            | 102 632,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 13 | Капітальний ремонт внутрішніх мереж водопостачання котельні літери «Е», зовнішніх мереж водопостачання та опалення за адресою: вул. Тімірязєва, 15а в м. Ужгород                                                                                                                                             | 0,00                 | 192 845,00            | 192 845,00            | 0,00                 | 190 644,98            | 190 644,98            | 0,00                 | -2 200,02            | -2 200,02            |
| 14 | Капітальний ремонт І поверху літери «А» за адресою: вулиця Сергія Мартина, 2 в м. Ужгород                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                 | 1 052 523,00          | 1 052 523,00          | 0,00                 | 163 990,56            | 163 990,56            | 0,00                 | -888 532,44          | -888 532,44          |
| 15 | Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту, сховища за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м. Ужгород                                                                                                                                                                                                 | 0,00                 | 278 300,00            | 278 300,00            | 0,00                 | 278 265,10            | 278 265,10            | 0,00                 | -34,90               | -34,90               |
| 16 | Будівництво газової котельні цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м. Ужгород                                                                                                                                   | 0,00                 | 4 754 000,00          | 4 754 000,00          | 0,00                 | 4 334 042,05          | 4 334 042,05          | 0,00                 | -419 957,95          | -419 957,95          |
| 17 | Капітальний ремонт з влаштуванням зовнішнього ліфта будівлі літ. "А" Комунального некомерційного підприємства "Обласний госпіталь ветеранів війни" Закарпатської обласної ради за адресою: Закарпатська область, м. Ужгород, вул. Л. Толстого, 13. Коригування                                               | 0,00                 | 561 000,00            | 561 000,00            | 0,00                 | 543 522,43            | 543 522,43            | 0,00                 | -17 477,57           | -17 477,57           |
| 18 | Виготовлення ПКД по об'єкту "Капітальний ремонт з внутрішнім переплануванням приміщень в частині будівлі літ. Б, Б', Б" за адресою вул. Капушанська, 145 в м. Ужгород"                                                                                                                                       | 0,00                 | 1 200 000,00          | 1 200 000,00          | 0,00                 | 1 200 000,00          | 1 200 000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 19 | Капітальний ремонт фасаду з облаштуванням прилеглої території гуртожитку літери А за адресою: вул. Лева, 11 в м. Берегове                                                                                                                                                                                    | 0,00                 | 1 350 000,00          | 1 350 000,00          | 0,00                 | 119 181,36            | 119 181,36            | 0,00                 | -1 230 818,64        | -1 230 818,64        |
| 20 | Капітальний ремонт з утепленням фасаду гуртожитку та навчально-виробничого корпусу за адресою: вул. Вайди, 3 в м. Тячів                                                                                                                                                                                      | 0,00                 | 64 500,00             | 64 500,00             | 0,00                 | 62 024,63             | 62 024,63             | 0,00                 | -2 475,37            | -2 475,37            |
|    | <b>УСЬОГО</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>27 355 756,00</b> | <b>139 573 443,01</b> | <b>166 929 199,01</b> | <b>26 265 990,74</b> | <b>137 146 151,04</b> | <b>163 412 141,78</b> | <b>-1 089 765,26</b> | <b>-2 427 291,97</b> | <b>-3 517 057,23</b> |

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

| № з/п | Пояснення                                                                                                                                                                                                                |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                                        |
| 1     | Економія по загальному фонду склалася за рахунок погашення зобов'язань по спеціальному фонду                                                                                                                             |
| 2     | Відхилення пояснюється продовженням термінів виконання робіт на 2025 рік                                                                                                                                                 |
| 3     | Відхилення пояснюється перенесенням термінів виконання на 2025 рік                                                                                                                                                       |
| 5     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалася за рахунок додатково сплаченої заборгованості з орендної плати та здачі матеріалів на металобрухт                  |
| 7     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті укладання договорів та проведення процедури закупівлі                             |
| 8     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
| 9     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
| 10    | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
| 11    | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
| 13    | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
| 14    | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
| 15    | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося за рахунок заокруглення                                                                                            |
| 16    | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
| 17    | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті укладання договорів                                                               |
| 19    | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
| 20    | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті укладання договорів                                                               |

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 та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення з Закарпатській області на 2021-2025 роки                                       | 0,00                                      | 54 692 988,01    | 54 692 988,01  | 0,00                                      | 52 022 926,53    | 52 022 926,53  | 0,00           | -2 670 061,48    | -2 670 061,48 |
| 2     | Програма фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарств обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл. Народна, 4) як пам'ятки архітектури на 2022-2024 роки              | 329 356,00                                | 0,00             | 329 356,00     | 329 356,00                                | 0,00             | 329 356,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00          |
| 3     | Програма придбання будинків модульного типу, укріплень, меблів і обладнання із встановленням та будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області на 2023-2025 роки | 8 331 400,00                              | 79 504 955,00    | 87 836 355,00  | 8 331 398,00                              | 79 217 392,80    | 87 548 790,80  | -2,00          | -287 562,20      | -287 564,20   |
|       | Усього                                                                                                                                                                                                                           | 8 660 756,00                              | 134 197 943,01   | 142 858 699,01 | 8 660 754,00                              | 131 240 319,33   | 139 901 073,33 | -2,00          | -2 957 623,68    | -2 957 625,68 |

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           |
|       | затрат                                                                                                                                                                          |                |                    |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |              |
| 1     | Кількість штатних працівників адмінперсоналу та обслуговуючого персоналу                                                                                                        | од.            | Штатний розпис     | 30,00                                     | 55,00            | 85,00         | 23,00                                                                                                | 54,00            | 77,00         | -7,00          | -1,00            | -8,00        |
| 2     | Кількість автомобілів, які знаходяться на балансі Комунальної установи                                                                                                          | од.            | Технічний паспорт  | 2,00                                      | 0,00             | 2,00          | 2,00                                                                                                 | 0,00             | 2,00          | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
| 3     | Обсяг видатків на здійснення витрат пов'язаних з утриманням комунальної установи та витрат на утримання майна спільної власності                                                | грн.           | Кошторис           | 17 095 000,00                             | 722 421,97       | 17 817 421,97 | 16 601 095,73                                                                                        | 3 470 257,72     | 20 071 353,45 | -493 904,27    | 2 747 835,75     | 2 253 931,48 |
| 4     | Обсяг видатків на оформлення права власності на майно територіальних громад сіл,селищ, міст Закарпатської області, виготовлення технічних паспортів, проведення грошової оцінки | грн.           | Кошторис           | 1 200 000,00                              | 100 000,00       | 1 300 000,00  | 929 891,01                                                                                           | 0,00             | 929 891,01    | -270 108,99    | -100 000,00      | -370 108,99  |
| 5     | Обсяг видатків на оформлення права власності на земельні ділянки територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області                                                   | грн.           | Кошторис           | 400 000,00                                | 0,00             | 400 000,00    | 74 250,00                                                                                            | 24 000,00        | 98 250,00     | -325 750,00    | 24 000,00        | -301 750,00  |
| 6     | Обсяг видатків на заходи з протипожежної безпеки та охорони адмінбудинку (пл.Народна,4)                                                                                         | грн.           | Кошторис           | 329 356,00                                | 0,00             | 329 356,00    | 329 356,00                                                                                           | 0,00             | 329 356,00    | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
| 7     | Витрати на погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2023 р. та на 01.01.2024 р.                                                                    | грн.           | Кошторис           | 0,00                                      | 29 578,03        | 29 578,03     | 0,00                                                                                                 | 29 578,03        | 29 578,03     | 0,00           | 0,00             | 0,00         |

|    |                                                                                                                                                                     |        |                   |              |               |               |              |               |               |           |               |               |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| 8  | Обсяг видатків на облаштування містечка модульного типу                                                                                                             | грн.   | Кошторис          | 8 331 400,00 | 79 504 955,00 | 87 836 355,00 | 8 331 398,00 | 79 217 392,80 | 87 548 790,80 | -2,00     | -287 562,20   | -287 564,20   |
| 9  | Обсяг видатків на проведення ремонтних робіт, в т.ч. капітальний ремонт, будівництво, реконструкція, реставрація, а також проєктно-вишукувальні роботи, експертиза. | грн.   | Кошторис          | 0,00         | 59 216 488,01 | 59 216 488,01 | 0,00         | 54 404 922,49 | 54 404 922,49 | 0,00      | -4 811 565,52 | -4 811 565,52 |
|    | продукту                                                                                                                                                            |        |                   |              |               |               |              |               |               |           |               |               |
| 10 | Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг                                                                                                         | шт.    | Журнал реєстрації | 2 500,00     | 100,00        | 2 600,00      | 1 370,00     | 0,00          | 1 370,00      | -1 130,00 | -100,00       | -1 230,00     |
| 11 | Кількість розроблених наказів                                                                                                                                       | од.    | Журнал реєстрації | 305,00       | 0,00          | 305,00        | 348,00       | 0,00          | 348,00        | 43,00     | 0,00          | 43,00         |
| 12 | Кількість проведених грошових оцінок, виготовлених технічних документів цілісних майнових комплексів та нерухомого майна                                            | од.    | Журнал реєстрації | 52,00        | 5,00          | 57,00         | 86,00        | 0,00          | 86,00         | 34,00     | -5,00         | 29,00         |
| 13 | Кількість земельних ділянок на які оформлено право спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області                                  | шт.    | Внутрішній облік  | 12,00        | 0,00          | 12,00         | 6,00         | 0,00          | 6,00          | -6,00     | 0,00          | -6,00         |
| 14 | Кількість укладених договорів оренди цілісних майнових комплексів та нерухомого майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст області             | шт.    | Журнал реєстрації | 100,00       | 0,00          | 100,00        | 37,00        | 0,00          | 37,00         | -63,00    | 0,00          | -63,00        |
| 15 | Кількість площі будівель, які обслуговуються                                                                                                                        | кв. м. | Технічний паспорт | 15 000,00    | 15 000,00     | 30 000,00     | 15 000,00    | 15 000,00     | 30 000,00     | 0,00      | 0,00          | 0,00          |
| 16 | Кількість адмінбудинків, пам'яток архітектури, що підлягають охороні                                                                                                | од.    | Внутрішній облік  | 1,00         | 0,00          | 1,00          | 1,00         | 0,00          | 1,00          | 0,00      | 0,00          | 0,00          |
| 17 | Кількість об'єктів (містечок) модульного типу                                                                                                                       | од.    | Внутрішній облік  | 1,00         | 1,00          | 1,00          | 1,00         | 1,00          | 1,00          | 0,00      | 0,00          | 0,00          |
| 18 | Кількість об'єктів капітального ремонту (реконструкції та будівництва)                                                                                              | од.    | Технічний паспорт | 0,00         | 13,00         | 13,00         | 0,00         | 13,00         | 13,00         | 0,00      | 0,00          | 0,00          |



|    |                                                                                                                                         |        |                        |              |               |               |              |               |               |            |             |             |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------------|
| 19 | Кількість послуг по яким утворилася кредиторська заборгованість станом на початок року                                                  | од.    | Внутрішній облік       | 0,00         | 3,00          | 3,00          | 0,00         | 3,00          | 3,00          | 0,00       | 0,00        | 0,00        |
|    | ефективності                                                                                                                            |        |                        |              |               |               |              |               |               |            |             |             |
| 20 | Середня кількість площі будівель, які обслуговуються на 1 працівника                                                                    | кв. м. | Внутрішній облік       | 500,00       | 272,73        | 352,94        | 625,17       | 277,78        | 389,61        | 125,17     | -5,05       | 36,67       |
| 21 | Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці                                                                                          | грн.   | Внутрішній облік       | 569 833,33   | 13 134,94     | 209 616,73    | 721 786,77   | 64 264,03     | 260 666,92    | 151 953,44 | 51 129,09   | 51 050,19   |
| 22 | Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника                                                        | од.    | Внутрішній облік       | 83,00        | 2,00          | 85,00         | 60,00        | 0,00          | 60,00         | -23,00     | -2,00       | -25,00      |
| 23 | Кількість розроблених наказів на 1 працівника адмінперсоналу                                                                            | од.    | Внутрішній облік       | 10,00        | 0,00          | 10,00         | 15,00        | 0,00          | 15,00         | 5,00       | 0,00        | 5,00        |
| 24 | Середні витрати на виготовлення грошових оцінок та технічних паспортів цілісних майнових комплексів та нерухомого майна                 | грн.   | Внутрішній облік       | 23 076,92    | 20 000,00     | 22 807,02     | 10 812,68    | 0,00          | 10 812,68     | -12 264,24 | -20 000,00  | -11 994,34  |
| 25 | Середні витрати на оформлення права спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області на земельні ділянки | грн.   | Внутрішній облік       | 33 333,33    | 0,00          | 33 333,33     | 12 375,00    | 0,00          | 12 375,00     | -20 958,33 | 0,00        | -20 958,33  |
| 26 | Кількість укладених договорів оренди на 1 працівника адмінперсоналу                                                                     | од.    | Внутрішній облік       | 3,00         | 0,00          | 3,00          | 1,00         | 0,00          | 1,00          | -2,00      | 0,00        | -2,00       |
| 27 | Середні витрати на 1 адмінбудинок, пам'ятки архітектури, що підлягають охороні та протипожежній безпеці                                 | грн.   | Внутрішній облік       | 329 356,00   | 0,00          | 329 356,00    | 329 356,00   | 0,00          | 329 356,00    | 0,00       | 0,00        | 0,00        |
| 28 | Середні витрати на погашення кредиторської заборгованості, що утворилася на початок року                                                | грн.   | Внутрішній облік       | 0,00         | 9 859,34      | 9 859,34      | 0,00         | 9 859,34      | 9 859,34      | 0,00       | 0,00        | 0,00        |
| 29 | Середня вартість одного містечка модульного типу                                                                                        | грн.   | Внутрішній облік       | 8 331 400,00 | 79 504 955,00 | 87 836 355,00 | 8 331 398,00 | 79 217 392,80 | 87 548 790,80 | -2,00      | -287 562,20 | -287 564,20 |
| 30 | Середня вартість ремонту 1 об'єкта                                                                                                      | грн.   | Розрахунковий показник | 0,00         | 4 555 114,46  | 4 555 114,46  | 0,00         | 4 184 994,04  | 4 184 994,04  | 0,00       | -370 120,42 | -370 120,42 |

|    |                                                                                                                                                                                                                             |       |                  |        |        |        |        |        |        |         |         |         |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|
|    | якості                                                                                                                                                                                                                      |       |                  |        |        |        |        |        |        |         |         |         |
| 31 | Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг                                                                                                                                                           | відс. | Внутрішній облік | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00   | 100,00 | 0,00    | -100,00 | 0,00    |
| 32 | Відсоток вчасно укладених договорів оренди                                                                                                                                                                                  | відс. | Внутрішній облік | 100,00 | 0,00   | 100,00 | 100,00 | 0,00   | 100,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00    |
| 33 | Відсоток виконаних завдань щодо проведення грошових оцінок, виготовлення технічних документацій цілісних майнових комплексів та нерухомого майна, оформлення права власності на земельні ділянки до запланованих показників | відс. | Внутрішній облік | 100,00 | 0,00   | 100,00 | 100,00 | 0,00   | 100,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00    |
| 34 | Відсоток погашення кредиторської заборгованості, що утворилася на 01.01.2023 рік                                                                                                                                            | відс. | Внутрішній облік | 0,00   | 100,00 | 100,00 | 0,00   | 100,00 | 100,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00    |
| 35 | Очікуваний рівень готовності об'єктів на кінець року                                                                                                                                                                        | відс. | Внутрішній облік | 0,00   | 100,00 | 100,00 | 0,00   | 92,00  | 92,00  | 0,00    | -8,00   | -8,00   |
| 36 | Очікуваний рівень готовності об'єктів модульного типу на кінець 2024 року                                                                                                                                                   | відс. | Внутрішній облік | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00    |
| 37 | Темп зростання витрат на заходи з протипожежної безпеки та охорони адмінбудівлі порівняно з попереднім роком                                                                                                                | відс. | Внутрішній облік | 8,49   | 0,00   | 8,49   | -91,51 | 0,00   | -91,51 | -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     | Кількість штатних працівників адмінперсоналу та обслуговуючого персоналу | од.            | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється наявністю вакансій та плінністю кадрів |



|    |                                                                                                                                                                                  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3  | Обсяг видатків на здійснення витрат пов'язаних з утриманням комунальної установи та витрат на утримання майна спільної власності                                                 | грн. | Обсяг видатків на здійснення витрат пов'язаних з утриманням комунальної установи та витрат на утримання майна спільної власності                                                                                                                                                                                                 |
| 4  | Обсяг видатків на оформлення права власності на майно територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області, виготовлення технічних паспортів, проведення грошової оцінки | грн. | Розбіжності пояснюються перенесенням термінів виконання робіт на 2025 рік                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 5  | Обсяг видатків на оформлення права власності на земельні ділянки територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області                                                    | грн. | Розбіжності пояснюються перенесенням термінів виконання робіт на 2025 рік                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 8  | Обсяг видатків на облаштування містечка модульного типу                                                                                                                          | грн. | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті укладання договорів та проведення процедури закупівлі                                                                                                                                 |
| 9  | Обсяг видатків на проведення ремонтних робіт, в т.ч. капітальний ремонт, будівництво, реконструкція, реставрація, а також проєктно-вишукувальні роботи, експертиза.              | грн. | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду, економією коштів в результаті укладання договорів та проведенням процедури закупівлі               |
|    | <b>продукту</b>                                                                                                                                                                  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|    |                                                                                                                                                                                  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 10 | Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг                                                                                                                      | шт.  | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється введенням в Україні воєнного стану, на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони України, відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України та Указу Президента України № 64/2022 |
| 11 | Кількість розроблених наказів                                                                                                                                                    | од.  | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється плинністю кадрів та вимушеними відрядженнями                                                                                                                                                                        |
| 12 | Кількість проведених грошових оцінок, виготовлених технічних документів цілісних майнових комплексів та нерухомого майна                                                         | од.  | Розбіжність пояснюється виготовленням більшої кількості технічних документів та проведених грошових оцінок внаслідок економії коштів через проведення процедур закупівель та укладання договорів                                                                                                                                 |
| 13 | Кількість земельних ділянок на які оформлено право спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області                                               | шт.  | Розбіжності пояснюються перенесенням термінів виконання робіт на 2025 рік                                                                                                                                                                                                                                                        |

|    |                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14 | Кількість укладених договорів оренди цілісних майнових комплексів та нерухомого майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст області | шт.    | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тим, що договори оренди державного та комунального майна, строк дії яких завершується у період воєнного стану, вважаються продовженими на період дії воєнного стану та протягом чотирьох місяців з дати припинення чи скасування воєнного стану згідно пункту 5 Постанови 634 від 27.05.2022 року, у зв'язку з чим заплановані договори не переукладались. |
|    | ефективності                                                                                                                                            |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 20 | Середня кількість площі будівель, які обслуговуються на 1 працівника                                                                                    | кв. м. | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється наявністю вакансій, у зв'язку з чим збільшилося навантаження на одного працівника                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 21 | Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці                                                                                                          | грн.   | Збільшення витрат відбулося за рахунок доходів, отриманих від оренди майна та спрямованих на утримання в належному стані приміщень                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 22 | Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника                                                                        | од.    | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється введенням в Україні воєнного стану, на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони України, відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України та Указу Президента України № 64/2022                                                                                                                                        |
| 23 | Кількість розроблених наказів на 1 працівника адмінперсоналу                                                                                            | од.    | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється плинністю кадрів та вимушеними відрядженнями                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 24 | Середні витрати на виготовлення грошових оцінок та технічних паспортів цілісних майнових комплексів та нерухомого майна                                 | грн.   | Розбіжності пояснюються перенесенням термінів виконання робіт на 2025 рік                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 25 | Середні витрати на оформлення права спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області на земельні ділянки                 | грн.   | Розбіжності пояснюються перенесенням термінів виконання робіт на 2025 рік                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 26 | Кількість укладених договорів оренди на 1 працівника адмінперсоналу                                                                                     | од.    | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тим, що договори оренди державного та комунального майна, строк дії яких завершується у період воєнного стану, вважаються продовженими на період дії воєнного стану та протягом чотирьох місяців з дати припинення чи скасування воєнного стану згідно пункту 5 Постанови 634 від 27.05.2022 року, у зв'язку з чим заплановані договори не переукладались  |
| 29 | Середня вартість одного містечка модульного типу                                                                                                        | грн.   | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті укладання договорів та проведення процедури закупівлі                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 30 | Середня вартість ремонту 1 об'єкта                                                                                                                      | грн.   | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду та економією коштів в результаті укладання договорів                                                                                                                                                                                       |
|    | якості                                                                                                                                                  |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 31 | Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг                                                                                       | відс.  | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється введенням в Україні воєнного стану, на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони України, відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України та Указу Президента України № 64/2022                                                                                                                                        |
| 35 | Очікуваний рівень готовності об'єктів на кінець року                                                                                                    | відс.  | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду                                                                                                                                                                                                                                            |



|    |                                                                                                              |       |                                                                                                                                                                                                                      |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 37 | Темп зростання витрат на заходи з протипожежної безпеки та охорони адмінбудівлі порівняно з попереднім роком | відс. | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється відшкодуванням витрат орендарями відповідно до рішення Закарпатської обласної ради від 19.12.2024 №1240 |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуто 100%.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024 року основна мета і завдання бюджетної програми виконані. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей у сфері управління майном спільної власності територіальних громад. Суттєвим показником, який вплинув на відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється введенням в Україні воєнного стану з 24.02.2022 у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони України, відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України та Указу Президента України № 64/2022. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

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

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Андреа ГОЛШЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(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. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                                              |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0120000                                                                  | Комунальна установа "Управління спільною власністю територіальних громад" Закарпатської обласної ради" |                                                                    | 33165909                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                               |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0127321                                                                  | 7321                                                                                                   | 0443                                                               | Будівництво освітніх установ та закладів                                                                               | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                                                                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері управління спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області |

5. Мета бюджетної програми

Досягнення економічних та соціальних результатів у вигляді задоволення спільних інтересів територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області шляхом забезпечення належного утримання, експлуатації та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області, здійснення іншої господарської діяльності в порядку, передбаченому законодавством та Положенням про комунальну установу.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                         |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Реконструкція навчального корпусу № 1 з проведенням прибудови спортивного залу по вул.Духновича, 17 в м.Мукачево |

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

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*                                                                                        | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |           | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |           | Відхилення     |                  |        |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------|-------------------------------------------|------------------|-----------|----------------|------------------|--------|
|       |                                                                                                                               | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього    | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього    | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1     | 2                                                                                                                             | 3                                         | 4                | 5         | 6                                         | 7                | 8         | 9              | 10               | 11     |
| 1     | Реконструкція навчального корпусу № 1 з проведенням прибудови спортивного залу по вул.Духновича, 17 в м.Мукачево. Коригування | 0,00                                      | 27 000,00        | 27 000,00 | 0,00                                      | 27 000,00        | 27 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       | УСЬОГО                                                                                                                        | 0,00                                      | 27 000,00        | 27 000,00 | 0,00                                      | 27 000,00        | 27 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |

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 |
|-------|-----------|
| 1     | 2         |

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

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |        | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |        | Відхилення     |                  |        |
|-------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|--------|-------------------------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|
|       |                                             | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1     | 2                                           | 3                                         | 4                | 5      | 6                                         | 7                | 8      | 9              | 10               | 11     |
|       | Усього                                      |                                           |                  | 0,00   |                                           |                  | 0,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00   |

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     |
|       | затрат                                                   |                |                        |                                           |                  |           |                                                                                                      |                  |           |                |                  |        |
| 1     | Обсяг затрат на реконструкцію об'єкта продукту           | грн.           | Кошторис               | 0,00                                      | 27 000,00        | 27 000,00 | 0,00                                                                                                 | 27 000,00        | 27 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 2     | Кількість об'єктів реконструкції ефективності            | шт.            | Технічний паспорт      | 0,00                                      | 1,00             | 1,00      | 0,00                                                                                                 | 1,00             | 1,00      | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 3     | Середня вартість реконструкції 1 об'єкта якості          | грн.           | Внутрішній облік       | 0,00                                      | 27 000,00        | 27 000,00 | 0,00                                                                                                 | 27 000,00        | 27 000,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 4     | Очікуваний рівень готовності об'єкту на кінець 2024 року | відс.          | Розрахунковий показник | 0,00                                      | 1,26             | 1,26      | 0,00                                                                                                 | 1,26             | 1,26      | 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     |                |                                                                                                |
|       | ефективності |                |                                                                                                |

|  |        |  |  |
|--|--------|--|--|
|  | якості |  |  |
|  |        |  |  |

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми виконано.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127321 "Будівництво освітніх установ та закладів" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

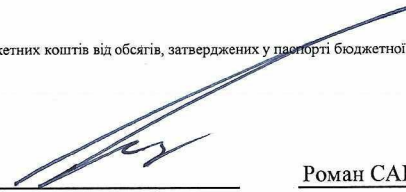
\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(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. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                                              |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0120000                                                                  | Комунальна установа "Управління спільною власністю територіальних громад" Закарпатської обласної ради" |                                                                    | 33165909                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                               |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0127322                                                                  | 7322                                                                                                   | 0443                                                               | Будівництво медичних установ та закладів                                                                               | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                                                                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері управління спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області |

5. Мета бюджетної програми

Досягнення економічних та соціальних результатів у вигляді задоволення спільних інтересів територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області шляхом забезпечення належного утримання, експлуатації та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області, здійснення іншої господарської діяльності в порядку, передбаченому законодавством та Положенням про комунальну установу.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                            |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Реконструкція нежитлової будівлі літери Б із добудовою та благоустроєм прилеглої території під реабілітаційний центр за адресою: вул.Грибосєдова 20 "Б" в м.Ужгород |

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»

гривень

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*                                                                                                                                                                          | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |               | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |               | Відхилення     |                  |               |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                 | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього        | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього        | загальний фонд | спеціальний фонд | усього        |
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                               | 3                                         | 4                | 5             | 6                                         | 7                | 8             | 9              | 10               | 11            |
| 1     | Реконструкція нежитлової будівлі літери Б із добудовою та благоустроєм прилеглої території під реабілітаційний центр за адресою: вул.Грибосєдова 20 "Б" в м.Ужгороді.<br>Коригування (перший пусковий комплекс) | 0,00                                      | 37 348 984,00    | 37 348 984,00 | 0,00                                      | 27 806 893,86    | 27 806 893,86 | 0,00           | -9 542 090,14    | -9 542 090,14 |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                   |             |                      |                      |             |                      |                      |             |                      |                      |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 2 | Погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2024.<br>Реконструкція нежитлової будівлі літери Б із добудовою та благоустроєм прилеглої території під реабілітаційний центр за адресою: вул.Грибоєдова 20 "Б" в м.Ужгород | 0,00        | 173 616,00           | 173 616,00           | 0,00        | 173 616,00           | 173 616,00           | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
|   | <b>УСЬОГО</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b> | <b>37 522 600,00</b> | <b>37 522 600,00</b> | <b>0,00</b> | <b>27 980 509,86</b> | <b>27 980 509,86</b> | <b>0,00</b> | <b>-9 542 090,14</b> | <b>-9 542 090,14</b> |

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

|       |                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| № з/п | Пояснення                                                                                                                                                                                                                |
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                                        |
| 1     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |

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     | Регіональна програма соціальної підтримки та реабілітації ветеранів війни, військовослужбовців та членів їх сімей на 2023-2024 роки | 0,00                                      | 37 522 600,00        | 37 522 600,00        | 0,00                                      | 27 980 509,86        | 27 980 509,86        | 0,00           | -9 542 090,14        | -9 542 090,14        |
|       | <b>Усього</b>                                                                                                                       | <b>0,00</b>                               | <b>37 522 600,00</b> | <b>37 522 600,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>27 980 509,86</b> | <b>27 980 509,86</b> | <b>0,00</b>    | <b>-9 542 090,14</b> | <b>-9 542 090,14</b> |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники                                                           | Одиниця виміру | Джерело інформації     | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |               | Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) |                  |               | Відхилення     |                  |               |
|-------|---------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|
|       |                                                                     |                |                        | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього        | загальний фонд                                                                                       | спеціальний фонд | усього        | загальний фонд | спеціальний фонд | усього        |
| 1     | 2                                                                   | 3              | 4                      | 5                                         | 6                | 7             | 8                                                                                                    | 9                | 10            | 11             | 12               | 13            |
|       | затрат                                                              |                |                        |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |               |
| 1     | Обсяг затрат на реконструкцію об'єкта продукту                      | грн.           | Кошторис               | 0,00                                      | 37 522 600,00    | 37 522 600,00 | 0,00                                                                                                 | 27 980 509,86    | 27 980 509,86 | 0,00           | -9 542 090,14    | -9 542 090,14 |
|       |                                                                     |                |                        |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |               |
| 2     | Кількість об'єктів реконструкції ефективності                       | од.            | Технічний паспорт      | 0,00                                      | 1,00             | 1,00          | 0,00                                                                                                 | 1,00             | 1,00          | 0,00           | 0,00             | 0,00          |
|       |                                                                     |                |                        |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |               |
| 3     | Середня вартість реконструкції 1 об'єкта                            | грн.           | Внутрішній облік       | 0,00                                      | 37 522 600,00    | 37 522 600,00 | 0,00                                                                                                 | 27 980 509,86    | 27 980 509,86 | 0,00           | -9 542 090,14    | -9 542 090,14 |
|       |                                                                     |                |                        |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |               |
|       | якості                                                              |                |                        |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |               |
| 4     | Темп зростання витрат на реконструкцію порівняно з попереднім роком | відс.          | Розрахунковий показник | 0,00                                      | 668,00           | 668,00        | 0,00                                                                                                 | 398,50           | 398,50        | 0,00           | -269,50          | -269,50       |



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 затрат на реконструкцію об'єкта                               | грн.           | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
|       | продукту                                                            |                |                                                                                                                                                                                                                              |
|       | ефективності                                                        |                |                                                                                                                                                                                                                              |
| 3     | Середня вартість реконструкції 1 об'єкта                            | грн.           | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
|       | якості                                                              |                |                                                                                                                                                                                                                              |
| 4     | Темп зростання витрат на реконструкцію порівняно з попереднім роком | відс.          | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників  
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми не виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуті на 75%

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.  
"У 2024 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127322 "Будівництво медичних установ та закладів" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

  
(підпис)

Роман САРАЙ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
(підпис)

Андреа ГОЛІЩІНА-СЕНГЕТОВСЬКА  
(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. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                                              |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0120000                                                                  | Комунальна установа "Управління спільною власністю територіальних громад" Закарпатської обласної ради" |                                                                    | 33165909                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                               |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0127325                                                                  | 7325                                                                                                   | 0443                                                               | Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту                                                     | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                                                                        |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері управління спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області |

5. Мета бюджетної програми

Досягнення економічних та соціальних результатів у вигляді задоволення спільних інтересів територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області шляхом забезпечення належного утримання, експлуатації та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області, здійснення іншої господарської діяльності в порядку, передбаченому законодавством та Положенням про комунальну установу.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                                                         |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Реконструкція будівель та споруд об'єктів спортивної інфраструктури розташованих за адресою: місто Ужгород, вулиця Заньковецької, будинок 5. 1 черга: Реконструкція ігрового спортивного залу №1 |

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

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

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*                                                                                                                                                           | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                   |                   | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                   |                   | Відхилення     |                   |                   |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|       |                                                                                                                                                                                                  | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд                            | спеціальний фонд  | усього            | загальний фонд | спеціальний фонд  | усього            |
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                | 3                                         | 4                 | 5                 | 6                                         | 7                 | 8                 | 9              | 10                | 11                |
| 1     | Реконструкція будівель та споруд об'єктів спортивної інфраструктури розташованих за адресою: місто Ужгород, вулиця Заньковецької, будинок 5. 1 черга: Реконструкція ігрового спортивного залу №1 | 0,00                                      | 300 000,00        | 300 000,00        | 0,00                                      | 277 209,98        | 277 209,98        | 0,00           | -22 790,02        | -22 790,02        |
|       | <b>УСЬОГО</b>                                                                                                                                                                                    | <b>0,00</b>                               | <b>300 000,00</b> | <b>300 000,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>277 209,98</b> | <b>277 209,98</b> | <b>0,00</b>    | <b>-22 790,02</b> | <b>-22 790,02</b> |

гривень



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

| № з/п | Пояснення                                                                                                                                                                              |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                                                                                      |
| 1     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося внаслідок необхідності передачі проектно-кошторисної документації на коригування |

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   |

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         |
|       | затрат                                                                      |                |                    |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |            |
| 1     | Обсяг витрат на інвестиційні проекти продукту                               | грн.           | Кошторис           | 0,00                                      | 300 000,00       | 300 000,00 | 0,00                                                                                                 | 277 209,98       | 277 209,98 | 0,00           | -22 790,02       | -22 790,02 |
| 2     | Кількість інвестиційних проєктів                                            | од.            | Технічний паспорт  | 0,00                                      | 1,00             | 1,00       | 0,00                                                                                                 | 1,00             | 1,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
|       | ефективності                                                                |                |                    |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |            |
| 3     | Середня вартість реконструкції 1 об'єкта                                    | відс.          | Внутрішній облік   | 0,00                                      | 300 000,00       | 300 000,00 | 0,00                                                                                                 | 277 209,98       | 277 209,98 | 0,00           | -22 790,02       | -22 790,02 |
|       | якості                                                                      |                |                    |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |            |
| 4     | Темп зростання вартості реконструкції об'єктів порівняно з попереднім роком | відс.          | Розрахунок         | 0,00                                      | 4,00             | 4,00       | 0,00                                                                                                 | 3,70             | 3,70       | 0,00           | -0,30            | -0,30      |

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 витрат на інвестиційні проекти продукту                               | грн.           | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося внаслідок необхідності передачі проектно-кошторисної документації на коригування |
|       | ефективності                                                                |                |                                                                                                                                                                                            |
| 3     | Середня вартість реконструкції 1 об'єкта                                    | відс.          | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося внаслідок необхідності передачі проектно-кошторисної документації на коригування |
|       | якості                                                                      |                |                                                                                                                                                                                            |
| 4     | Темп зростання вартості реконструкції об'єктів порівняно з попереднім роком | відс.          | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося внаслідок необхідності передачі проектно-кошторисної документації на коригування |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося внаслідок необхідності передачі проектно-кошторисної документації на коригування.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127325 "Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

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

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

  
(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



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

|    |                                                                          |                                                                                                        |                                                                    |                                                                                                                                 |               |
|----|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                                              |                                                                    | 25435963                                                                                                                        |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                                 |               |
| 2. | 0120000                                                                  | Комунальна установа "Управління спільною власністю територіальних громад" Закарпатської обласної ради" |                                                                    | 33165909                                                                                                                        |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                               |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                                 |               |
| 3. | 0123230                                                                  | 3230                                                                                                   | 1070                                                               | Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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)          | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення належних умов життєдіяльності внутрішньо переміщених осіб та військовослужбовців |

5. Мета бюджетної програми

Здійснення комплексу заходів, спрямованих на створення належних умов для ВПО у зв'язку із введенням воєнного стану.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                                                                                                |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Проведення робіт з ремонту будівель (приміщень) для забезпечення тимчасового проживання ВПО на об'єктах Комунального закладу вищої освіти «Академії культури і мистецтв» Закарпатської обласної ради по вул.Минайська 38/80 в м.Ужгород |

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»

гривень

| № 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     | Капітальний ремонт котельні Комунального закладу вищої освіти «Академія культури і мистецтв» Закарпатської обласної ради по вул. Минайська 38/80 в м. Ужгород                                                                                  | 0,00                                      | 2 513 330,60     | 2 513 330,60 | 0,00                                      | 2 283 473,00     | 2 283 473,00 | 0,00           | -229 857,60      | -229 857,60 |
| 2     | Погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2024. Капітальний ремонт даху гуртожитку Комунального закладу вищої освіти «Академії культури і мистецтв» Закарпатської обласної ради по вул.Минайська 38/80 в м.Ужгород | 0,00                                      | 41 187,00        | 41 187,00    | 0,00                                      | 41 187,00        | 41 187,00    | 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 проведення капітального ремонту продукту            | грн.           | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю виконання робіт в опалувальний період та необхідністю коригування проектно-кошторисної документації |
|       | ефективності                                                          |                |                                                                                                                                                                                                                               |
| 3     | Середні витрати на 1 проект якості                                    | грн.           | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю виконання робіт в опалувальний період та необхідністю коригування проектно-кошторисної документації |
| 4     | Рівень готовності об'єкта для забезпечення тимчасового проживання ВПО | відс.          | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю виконання робіт в опалувальний період та необхідністю коригування проектно-кошторисної документації |
| 5     | Рівень готовності об'єктів до кінця бюджетного року                   | відс.          | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю виконання робіт в опалувальний період та необхідністю коригування проектно-кошторисної документації |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми не виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуті на 95,2%

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0123230 "Видатки пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку з введенням воєнного стану" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

Голова обласної ради

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту - головний бухгалтер





Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)



Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)



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                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                                              |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0120000                                                                  | Комунальна установа "Управління спільною власністю територіальних громад" Закарпатської обласної ради" |                                                                    | 33165909                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                               |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0127330                                                                  | 7330                                                                                                   | 0443                                                               | Будівництво інших об'єктів комунальної власності                                                                       | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                        |
|-------|----------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення реалізації державної політики у сфері будівництва |

5. Мета бюджетної програми

Покращення умов розвитку інфраструктури комунальної власності

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                       |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області |

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     | Будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області. Коригування | 0,00                                      | 69 471 345,00    | 69 471 345,00 | 0,00                                      | 61 868 184,88    | 61 868 184,88 | 0,00           | -7 603 160,12    | -7 603 160,12 |
|       | УСЬОГО                                                                                                                      | 0,00                                      | 69 471 345,00    | 69 471 345,00 | 0,00                                      | 61 868 184,88    | 61 868 184,88 | 0,00           | -7 603 160,12    | -7 603 160,12 |

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду. |

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 придбання будинків модульного типу, укріплень, меблів і обладнання із встановленням та будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області на 2023-2025 роки | 0,00                                      | 69 471 345,00    | 69 471 345,00 | 0,00                                      | 61 868 184,88    | 61 868 184,88 | 0,00           | -7 603 160,12    | -7 603 160,12 |
|       | Усього                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                                      | 69 471 345,00    | 69 471 345,00 | 0,00                                      | 61 868 184,88    | 61 868 184,88 | 0,00           | -7 603 160,12    | -7 603 160,12 |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники                                          | Одиниця виміру | Джерело інформації           | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |               | Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) |                  |               | Відхилення     |                  |               |
|-------|----------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-------------------------------------------|------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|
|       |                                                    |                |                              | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього        | загальний фонд                                                                                       | спеціальний фонд | усього        | загальний фонд | спеціальний фонд | усього        |
| 1     | 2                                                  | 3              | 4                            | 5                                         | 6                | 7             | 8                                                                                                    | 9                | 10            | 11             | 12               | 13            |
|       | затрат                                             |                |                              |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |               |
| 1     | Обсяг видатків на виконання інвестиційного проекту | грн.           | Кошторис                     | 0,00                                      | 69 471 345,00    | 69 471 345,00 | 0,00                                                                                                 | 61 868 184,88    | 61 868 184,88 | 0,00           | -7 603 160,12    | -7 603 160,12 |
|       | продукту                                           |                |                              |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |               |
| 2     | Кількість інвестиційних проектів                   | шт.            | Рішення сесії, розпорядження | 0,00                                      | 1,00             | 1,00          | 0,00                                                                                                 | 1,00             | 1,00          | 0,00           | 0,00             | 0,00          |
|       | ефективності                                       |                |                              |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |               |
| 3     | Середні витрати одного проекту                     | грн.           | Розрахунок витрат            | 0,00                                      | 69 471 345,00    | 69 471 345,00 | 0,00                                                                                                 | 61 868 184,88    | 61 868 184,88 | 0,00           | -7 603 160,12    | -7 603 160,12 |
|       | якості                                             |                |                              |                                           |                  |               |                                                                                                      |                  |               |                |                  |               |
| 4     | Рівень готовності проекту на кінець року           | відс.          | Розрахунок                   | 0,00                                      | 54,37            | 54,37         | 0,00                                                                                                 | 48,39            | 48,39         | 0,00           | -5,98            | -5,98         |

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 виконання інвестиційного проекту | грн.           | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |
|       | продукту                                           |                |                                                                                                                                                                                                                              |
|       | ефективності                                       |                |                                                                                                                                                                                                                              |
| 3     | Середні витрати одного проекту                     | грн.           | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |



|   | якості                                   |       |                                                                                                                                                                                                                              |
|---|------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | Рівень готовності проекту на кінець року | відс. | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюються неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду |

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми не виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуті на 89,05%

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127330 "Будівництво інших об'єктів комунальної власності" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

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

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Андреа ГОЛЩІНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(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. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                                              |                                                                    | 25435963                                                                                                               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |
| 2. | 0120000                                                                  | Комунальна установа "Управління спільною власністю територіальних громад" Закарпатської обласної ради" |                                                                    | 33165909                                                                                                               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                                               |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |
| 3. | 0127340                                                                  | 7340                                                                                                   | 0443                                                               | Проектування, реставрація та охорона пам`яток архітектури                                                              |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) |
|    |                                                                          |                                                                                                        |                                                                    | 0710000000                                                                                                             |
|    |                                                                          |                                                                                                        |                                                                    | (код бюджету)                                                                                                          |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                           |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Забезпечення реалізації комплексу заходів у сфері відродження культурної спадщини |

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належного стану пам'яток культурної спадщини

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Протиаварійні та невідкладні консерваційні, реставраційні роботи по зовнішніх ділянках замкових мурів, ділянках оборонних мурів та бастіонів з благоустроєм території пам'ятки архітектури національного значення «Замок-фортеця» (виготовлення ПКД), погашення кредиторської заборгованості. |

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»

гривень

| № 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     | Протиаварійні та невідкладні консерваційні, реставраційні роботи по зовнішніх ділянках замкових мурів, ділянках оборонних мурів та бастіонів з благоустроєм території пам'ятки архітектури національного значення «Замок-фортеця» (виготовлення ПКД), погашення кредиторської заборгованості | 0,00                                      | 814 106,00       | 814 106,00 | 0,00                                      | 814 105,26       | 814 105,26 | 0,00           | -0,74            | -0,74  |
|       | УСЬОГО                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                      | 814 106,00       | 814 106,00 | 0,00                                      | 814 105,26       | 814 105,26 | 0,00           | -0,74            | -0,74  |



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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося за рахунок заокруглення |

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   |

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     |
|       | затрат                                                            |                |                           |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 1     | Обсяг видатків на виконання проєкту                               | грн.           | Кошторис                  | 0,00                                      | 814 106,00       | 814 106,00 | 0,00                                                                                                 | 814 105,26       | 814 105,26 | 0,00           | -0,74            | -0,74  |
|       | продукту                                                          |                |                           |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 2     | Кількість об'єктів культурної спадщини, які планують реставрувати | од.            | Технічний паспорт об'єкта | 0,00                                      | 1,00             | 1,00       | 0,00                                                                                                 | 1,00             | 1,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
|       | ефективності                                                      |                |                           |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 3     | Середні витрати на один об'єкт культурної спадщини                | грн.           | Розрахунок витрат         | 0,00                                      | 814 106,00       | 814 106,00 | 0,00                                                                                                 | 814 105,26       | 814 105,26 | 0,00           | -0,74            | -0,74  |
|       | якості                                                            |                |                           |                                           |                  |            |                                                                                                      |                  |            |                |                  |        |
| 4     | Відсоток виконання завдань до запланованих                        | відс.          | Розрахунковий показник    | 0,00                                      | 100,00           | 100,00     | 0,00                                                                                                 | 100,00           | 100,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00   |

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

| № з/п | Показники                           | Одиниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками                                    |
|-------|-------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                   | 3              | 4                                                                                                                                 |
|       | затрат                              |                |                                                                                                                                   |
| 1     | Обсяг видатків на виконання проєкту | грн.           | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося за рахунок заокруглення |

|   |                                                           |      |                                                                                                                                   |
|---|-----------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | продукту                                                  |      |                                                                                                                                   |
|   | ефективності                                              |      |                                                                                                                                   |
| 3 | Середні витрати на один об'єкт культурної спадщини якості | грн. | Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося за рахунок заокруглення |
|   |                                                           |      |                                                                                                                                   |
|   |                                                           |      |                                                                                                                                   |

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуто 100%.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127340 "Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 відсутня.

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

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

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

Голова обласної ради



Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер

(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Андреа ГОЛШЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

|    |                                                                          |                                                                                  |                                                                    |                                                                                                                        |               |
|----|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1. | 0100000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                   |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2. | 0110000                                                                  | Закарпатська обласна рада                                                        |                                                                    | 25435963                                                                                                               |               |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 0118410                                                                  | 8410                                                                             | 0830                                                               | Фінансова підтримка засобів масової інформації                                                                         | 0710000000    |
|    | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Інформування населення Закарпаття про основні напрями реалізації та стан впровадження реформ в Україні, зміцнення інформаційної безпеки, висвітлення діяльності обласної ради, удосконалення механізмів взаємодії з місцевими засобами масової інформації |

5. Мета бюджетної програми

Поліпшення стану інформування населення області, зміцнення інформаційної безпеки, забезпечення висвітлення засобами масової інформації області діяльності обласної ради, реалізація на території області державної інформаційної політики, утвердження в медіа-просторі європейських стандартів, забезпечення подальшого розвитку інформаційної інфраструктури Закарпаття.

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання                                                                                                                                                                                                                       |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Реалізація на території області державної інформаційної політики, покращення стану інформування населення, забезпечення свободи слова та проведення заходів, головним об'єктом яких є інформаційна сфера Закарпатської області |

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     | Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування | 50 000,00                                 | 0,00             | 50 000,00        | 0,00                                      | 0,00             | 0,00        | -50 000,00        | 0,00             | -50 000,00        |
|       | <b>УСЬОГО</b>                                           | <b>50 000,00</b>                          | <b>0,00</b>      | <b>50 000,00</b> | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>-50 000,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>-50 000,00</b> |

гривень



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

| № з/п | Пояснення                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1     | Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми даними виникли внаслідок рішення керівництва змінити цільовий напрямок використання бюджетних коштів на більш нагальні потреби, зокрема на допомогу ЗСУ та підтримку сімей загиблих військовослужбовців. |

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

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми                          | гривень                                   |                  |           |                                           |                  |        |                |                  |            |
|-------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------|-------------------------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|------------|
|       |                                                                      | 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 підтримки інформаційної галузі Закарпаття на 2024-2026 роки | 50 000,00                                 | 0,00             | 50 000,00 | 0,00                                      | 0,00             | 0,00   | -50 000,00     | 0,00             | -50 000,00 |
|       | Усього                                                               | 50 000,00                                 | 0,00             | 50 000,00 | 0,00                                      | 0,00             | 0,00   | -50 000,00     | 0,00             | -50 000,00 |

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         |
|       | затрат                                                                    |                |                    |                                           |                  |           |                                                                                                      |                  |        |                |                  |            |
| 1     | Обсяг видатків на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування | грн.           | Кошторис           | 50 000,00                                 | 0,00             | 50 000,00 | 0,00                                                                                                 | 0,00             | 0,00   | -50 000,00     | 0,00             | -50 000,00 |
|       | продукту                                                                  |                |                    |                                           |                  |           |                                                                                                      |                  |        |                |                  |            |
| 2     | Кількість інформацій та публікацій                                        | од.            | Внутрішній облік   | 15,00                                     | 0,00             | 15,00     | 0,00                                                                                                 | 0,00             | 0,00   | -15,00         | 0,00             | -15,00     |
|       | ефективності                                                              |                |                    |                                           |                  |           |                                                                                                      |                  |        |                |                  |            |
| 3     | Середні видатки на одну публікацію                                        | грн.           | Внутрішній облік   | 3 333,33                                  | 0,00             | 3 333,33  | 0,00                                                                                                 | 0,00             | 0,00   | -3 333,33      | 0,00             | -3 333,33  |
|       | якості                                                                    |                |                    |                                           |                  |           |                                                                                                      |                  |        |                |                  |            |
| 4     | Темп приросту кількості інформацій та публікацій                          | відс.          | Внутрішній облік   | -74,14                                    | 0,00             | -74,14    | 0,00                                                                                                 | 0,00             | 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                                                                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1     | Обсяг видатків на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок рішення керівництва змінити цільовий напрямок використання бюджетних коштів на більш нагальні потреби, зокрема на допомогу ЗСУ та підтримку сімей загиблих військовослужбовців. |
|       | продукту                                                                  |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2     | Кількість інформацій та публікацій                                        | од.            | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок рішення керівництва змінити цільовий напрямок використання бюджетних коштів на більш нагальні потреби, зокрема на допомогу ЗСУ та підтримку сімей загиблих військовослужбовців. |
|       | ефективності                                                              |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3     | Середні видатки на одну публікацію                                        | грн.           | Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли внаслідок рішення керівництва змінити цільовий напрямок використання бюджетних коштів на більш нагальні потреби, зокрема на допомогу ЗСУ та підтримку сімей загиблих військовослужбовців. |
|       | якості                                                                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|       |                                                                           |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, в тому числі внаслідок рішення керівництва змінити цільовий напрямок використання бюджетних коштів на більш нагальні потреби, зокрема на допомогу ЗСУ та підтримку сімей загиблих військовослужбовців. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів, враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2024 році фінансування Закарпатської обласної ради за бюджетною програмою КПКВК МБ 0118410 "Фінансова підтримка засобів масової інформації" не здійснювалося через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, в тому числі внаслідок прийняття рішення керівництвом змінити цільовий напрямок використання бюджетних коштів на більш нагальні потреби, зокрема на допомогу ЗСУ та підтримку сімей загиблих військовослужбовців. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів, враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590.

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

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

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

Голова обласної ради

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту -  
головний бухгалтер



(підпис)

Роман САРАЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)