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 2025 рік

1	3700000	Фінансовий відділ Перечинської МР	43958474
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2	3710000	Фінансовий відділ Перечинської МР	43958474
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3	3718600	8600	0170	Обслуговування місцевого боргу	0750500000
	(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 проведення своєчасних платежів з обслуговування місцевого боргу, обумовлених договорами між кредитором та позичальником

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення своєчасної та повної сплати зобов'язань з обслуговування місцевого боргу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Своєчасна сплата відсотків за користування кредитними коштами

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	Оплата відсотків за користування кредитними коштами	569 250,00	0,00	569 250,00	546 959,00	0,00	546 959,00	-22 291,00	0,00	-22 291,00
	УСЬОГО	**569 250,00**	**0,00**	**569 250,00**	**546 959,00**	**0,00**	**546 959,00**	**-22 291,00**	**0,00**	**-22 291,00**

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

№ з/п	Пояснення
1	2

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма управління місцевим боргом на 2025 – 2028 роки	569 250,00	0,00	569 250,00	546 959,00	0,00	546 959,00	-22 291,00	0,00	-22 291,00
	Усього	**569 250,00**	**0,00**	**569 250,00**	**546 959,00**	**0,00**	**546 959,00**	**-22 291,00**	**0,00**	**-22 291,00**

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											
	витрати на обслуговування боргу (сплату відсотків за користування кредитними коштами)	грн.	рішення міської ради про бюджет Перечинської територіальної громади на відповідний рік, кредитні договори, розрахунки, розпис бюджету	569 250,00	0,00	569 250,00	546 959,00	0,00	546 959,00	-22 291,00	0,00	-22 291,00
	Продукту											
	кількість укладених договорів, за якими необхідно погашати відсотки	од.	кредитні договори	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	кількість запланованих платежів по сплаті відсотків за користування кредитними коштами	шт.	кредитні договори, дані бухгалтерського обліку	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
	затрати на обслуговування місцевого боргу до надходжень загального фонду бюджету громади (без трансфертів)	відс.	розрахунок	0,23	0,00	0,23	0,19	0,00	0,19	-0,04	0,00	-0,04
	середні витрати по обслуговуванню місцевого боргу на один об'єкт	грн.	розрахунок	284 625,00	0,00	284 625,00	273 480,00	0,00	273 480,00	-11 145,00	0,00	-11 145,00
	Якості											
	своєчасне дотримання графіку здійснення платежів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
	витрати на обслуговування боргу (сплату відсотків за користування кредитними коштами)	грн.	Відхилення між планом і фактом зумовлене сплатою меншої суми відсотків у зв'язку із залученням меншого обсягу коштів, ніж планувалося
	Продукту		
	Ефективності		
	середні витрати по обслуговуванню місцевого боргу на один об`єкт	грн.	Відхилення між планом і фактом зумовлене сплатою меншої суми відсотків у зв'язку із залученням меншого обсягу коштів, ніж планувалося
	Якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Сплата відсотків користування кредитними коштами проводилась відповідно до умов укладених договорів своєчасно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачене бюджетною програмою 3718600 "Обслуговування місцевого боргу" виконано. Забезпечена мета бюджетної програми, а саме своєчасне та в повному обсязі сплата зобов'язань з обслуговування боргу за укладеними кредитними договорами. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації, у зв'язку з наявністю боргових зобов'язань перед установами банків на кінець звітного періоду.

* 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.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів _____ (підпис) Ганна ГОЛОВЕЙ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів _____ (підпис) Мар`яна ЖЕЛІЗКА (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)