

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради		04410918
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0210000	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради		04410918
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0213090	3090	1030	2354600000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	<small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Своєчасне забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни

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	Забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	294024,00	0,00	294024,00	253576,00	0,00	253576,00	-40448,00	0,00	-40448,00

	Усього	294024,00	0,00	294024,00	253576,00	0,00	253576,00	-40448,00	0,00	-40448,00
--	---------------	------------------	-------------	------------------	------------------	-------------	------------------	------------------	-------------	------------------

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2024 року пояснюється розрахунковою потребою видатків на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Комплексна програма «Турбота» по соціальному захисту та соціальному забезпеченню населення Руськополянської територіальної громади на 2024 рік	12024,00	0,00	12024,00	3006,00	0,00	3006,00	-9018,00	0,00	-9018,00
2	Програма соціальної підтримки ветеранів війни та членів їх сімей, членів сімей загиблих (померлих), зниклих безвісти ветеранів війни, Захисників та Захисниць України на 2024-2025 роки	282000,00	0,00	282000,00	250570,00	0,00	250570,00	-31430,00	0,00	-31430,00

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	безоплатне поховання померлих (загиблих) військовослужбовців	тис.грн.	кошторисні призначення	294,02	0,00	294,02	253,60	0,00	253,60	-40,42	0,00	-40,42
	Продукту											
2	кількість поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни	од.	внутрішній облік	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
3	чисельність учасників бойових дій	осіб	внутрішній облік	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00	-3,00	0,00	-3,00
	Ефективності											
4	середній розмір витрат на поховання (субвенція ОДА)	грн.	розрахунок	3006,00	0,00	3006,00	3006,00	0,00	3006,00	0,00	0,00	0,00
5	Середній розмір витрат на поховання військовослужбовців	тис.грн.	розрахунок	26,00	0,00	26,00	22,78	0,00	22,78	-3,22	0,00	-3,22

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
6	динаміка забезпечення поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	безоплатне поховання померлих (загиблих) військовослужбовців	тис.грн.	Відхилення результативних показників затверджених у паспорті бюджетної програми від фактичних пояснюється розрахунковою потребою видатків на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни
	Продукту		
2	кількість поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни	од.	
3	чисельність учасників бойових дій	осіб	Відхилення результативних показників затверджених у паспорті бюджетної програми від фактичних пояснюється розрахунковою потребою кількості учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни та меншою кількістю фактичних поховань
	Ефективності		
4	середній розмір витрат на поховання (субвенція ОДА)	грн.	
5	Середні розмір витрат на поховання військовослужбовців	тис.грн.	Відхилення результативних показників затверджених у паспорті бюджетної програми від фактичних пояснюється розрахунковою потребою видатків на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни та економією коштів на проведення одного поховання
	Якості		
6	динаміка забезпечення поховань померлих учасників бойових дій та інвалідів війни	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за бюджетною програмою по напрямку «Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни» за 2024 рік по загальному фонду бюджету становлять 253576,00 грн., що на 40448,000 грн. менше від видатків затверджених паспортом бюджетної програми, виконання становить 86,24% до річного уточненого плану, що пояснюється розрахунковою потребою видатків на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни та меншою фактичною кількістю компенсацій за поховання померлих учасників бойових дій та інвалідів війни та економією коштів на проведення одного безоплатного поховання померлих (загиблих) військовослужбовців. В 2024 році внаслідок використання коштів загального фонду за бюджетною програмою забезпечено своєчасну виплату коштів на поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни відповідно до поданих заяв близьких померлого (1 особа) та організовано безоплатне поховання померлих (загиблих) військовослужбовців, які брали безпосередню участь у бойових діях або забезпечували проведення заходів з національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Росії, перебуваючи безпосередньо в зоні бойових дій (11 осіб). Протягом 2024 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані, кредиторська та дебіторська заборгованості за підсумками 2024 року відсутні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми "Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни" у 2024 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме своєчасне забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни. Виконавчим комітетом Руськополянської сільської ради бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним фондом бюджету тільки в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованості за підсумками 2024 року відсутні.

* 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.

Сільський голова

Начальник відділу планування, бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер

Олег ГРИЦЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Юлія ШПАК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)