

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.	0217461	7461	0456	Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету	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>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення утримання та розвитку автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури, підвищення безпеки руху

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання

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

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

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 проведення капітального/реконструкції ремонту доріг	0,00	3227010,00	3227010,00	0,00	3219443,08	3219443,08	0,00	-7566,92	-7566,92
2	забезпечення проведення поточного - ямкового ремонту доріг	10515220,00	0,00	10515220,00	10078842,48	0,00	10078842,48	-436377,52	0,00	-436377,52
	Усього	10515220,00	3227010,00	13742230,00	10078842,48	3219443,08	13298285,56	-436377,52	-7566,92	-443944,44

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 забезпечення проведення капітального ремонту доріг від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2024 року пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів в умовах воєнного часу та дії постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану та проведення ремонтних робіт за нагальної потреби забезпечуючи підвищення безпеки руху на території Руськополянської ТГ
2	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів забезпечення проведення поточного - ямкового ремонту доріг від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2024 року пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів в умовах воєнного часу та дії постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану та проведення ремонтних робіт за нагальної потреби забезпечуючи підвищення безпеки руху на території Руськополянської ТГ

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку дорожньої інфраструктури, ремонту та утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення і доріг комунальної власності у населених пунктах Руськополянської територіальної громади на 2023-2025 роки	10515220,00	3227010,00	13742230,00	10078842,48	3219443,08	13298285,56	-436377,52	-7566,92	-443944,44

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 проведення капітального/реконструкції ремонту	грн.	кошторисні призначення	0,00	3227010,00	3227010,00	0,00	3219443,08	3219443,08	0,00	-7566,92	-7566,92
2	обсяг видатків на проведення поточного ремонту	грн.	кошторисні призначення	8614420,00	0,00	8614420,00	8552639,58	0,00	8552639,58	-61780,42	0,00	-61780,42
3	видатки на придбання щебеню, гранвідсіву	грн.	кошторисні призначення	1500000,00	0,00	1500000,00	1499971,20	0,00	1499971,20	-28,80	0,00	-28,80
4	видатки на придбання дорожніх знаків	грн.	кошторисні призначення	40000,00	0,00	40000,00	26231,70	0,00	26231,70	-13768,30	0,00	-13768,30
	Продукту											
5	площа шляхів на яких планується провести капітальний/реконструкцію ремонт	м.кв.	потреба	0,00	2329,00	2329,00	0,00	2396,80	2396,80	0,00	67,80	67,80
6	кількість виготовленої ПКД	од.	потреба	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
7	площа шляхів на яких планується	кв. м.	внутрішній облік	10768,00	0,00	10768,00	10700,70	0,00	10700,70	-67,30	0,00	-67,30

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	проведення поточного - ямкового ремонту											
8	кількість щебеню, гранвідсіву	куб.м.	розрахунок	4082,00	0,00	4082,00	3535,00	0,00	3535,00	-547,00	0,00	-547,00
9	кількість дорожніх знаків	од.	потреба	18,00	0,00	18,00	20,00	0,00	20,00	2,00	0,00	2,00
	Ефективності											
10	середня вартість 1 кв.м. капітального/реконструкції ремонту	грн.	розрахунок	0,00	1115,30	1115,30	0,00	1064,70	1064,70	0,00	-50,60	-50,60
11	середня вартість ПКД 1 од.	грн.	розрахунок	0,00	295704,00	295704,00	0,00	291854,26	291854,26	0,00	-3849,74	-3849,74
12	середні витрати на проведення поточного ремонту 1 кв.м.	грн.	розрахунок	800,00	0,00	800,00	745,00	0,00	745,00	-55,00	0,00	-55,00
13	середні витрати на придбання 1 куб.м (щебеню, гранвідсіву)	грн.	розрахунок	367,50	0,00	367,50	424,32	0,00	424,32	56,82	0,00	56,82
14	середні витрати на придбання 1 дорожнього знаку	грн.	розрахунок	2222,00	0,00	2222,00	1311,59	0,00	1311,59	-910,41	0,00	-910,41
	Якості											
15	рівень готовності об'єкта	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
16	рівень готовності ПКД відповідно до нормативів	відс.	розрахунок	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 проведення капітального/реконструкції ремонту	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів в умовах воєнного часу та дії постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану та проведення ремонтних робіт за нагальної потреби забезпечуючи підвищення безпеки руху на території Руськополянської ТГ
2	обсяг видатків на проведення поточного ремонту	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів в умовах воєнного часу та дії постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану та проведення ремонтних робіт за нагальної потреби забезпечуючи підвищення безпеки руху на території Руськополянської ТГ
3	видатки на придбання щебеню, гранвідсіву	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів за рахунок проведення тендерних процедур
4	видатки на придбання дорожніх знаків	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів за рахунок закупівлі дорожніх знаків за нижчими цінами ніж планувалось та за нагальної потреби забезпечуючи підвищення безпеки руху на території Руськополянської ТГ
	Продукту		
5	площа шляхів на яких планується провести капітальний/реконструкцію ремонт	м.кв.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми виникло за рахунок економії коштів проведено більша площа шляхів.
6	кількість виготовленої ПКД	од.	
7	площа шляхів на яких планується проведення поточного - ямкового ремонту	кв. м.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів в умовах воєнного часу та дії постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану та проведення ремонтних робіт за нагальної потреби забезпечуючи підвищення безпеки руху на території Руськополянської ТГ
8	кількість щебеню, гранвідсіву	куб.м.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів за рахунок проведення тендерних процедур
9	кількість дорожніх знаків	од.	
	Ефективності		
10	середня вартість 1 кв.м. капітального/реконструкції ремонту	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється розрахунком потребою середньої вартості 1 кв.м. капітального/реконструкції ремонту
11	середня вартість ПКД 1 од.	грн.	
12	середні витрати на проведення поточного ремонту 1 кв.м.	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів в умовах воєнного часу та дії постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану та проведення ремонтних робіт за нагальної потреби забезпечуючи підвищення безпеки руху на території Руськополянської ТГ

1	2	3	4
13	середні витрати на придбання 1 куб.м (шебеню, гранвідсіву)	грн.	
14	середні витрати на придбання 1 дорожнього знаку	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів за рахунок закупівлі дорожніх знаків за нижчими цінами ніж планувалось та за нагальної потреби забезпечуючи підвищення безпеки руху на території Руськополянської ТГ
	Якості		
15	рівень готовності об'єкта	відс.	
16	рівень готовності ПКД відповідно до нормативів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» у 2024 році забезпечено виконання завдання бюджетної програми з забезпечення проведення поточного та капітального ремонту об'єктів транспортної інфраструктури. Затверджені кошти у 2024 році по загальному фонду бюджету в сумі 10515220,00 грн. було використано в сумі 10087742,48 грн., по спеціальному фонду в сумі 3227010,00 грн. було використано в сумі 3219443,08 грн. відхилення показників, затверджених у паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників, досягнутих за рахунок касових видатків, пояснюється тим, що при здійсненні видатків склалась економія за видатками за рахунок економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану, дії постанови КМУ 590 та проведення ремонтних робіт за нагальної потреби забезпечуючи підвищення безпеки руху на території Руськополянської ТГ . Протягом 2024 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованість за підсумками 2024 року відсутні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми «Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету» у 2024 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме забезпечення утримання та розвитку автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури, підвищення безпеки руху за рахунок коштів місцевого бюджету. Фінансування здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Виконавчим комітетом Руськополянської сільської ради бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним та спеціальному фондах 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 заборгованість 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)