

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	04410918		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	04410918		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0218130	8130	0320	Забезпечення діяльності місцевої та добровільної пожежної охорони	2354600000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підтримка та забезпечення належного рівня пожежної безпеки на об'єктах і в населених пунктах

5. Мета бюджетної програми

Підтримка належного рівня пожежної безпеки на об'єктах і в населених пунктах

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення здійснення контролю за дотриманням протипожежних вимог, запобігання пожежам і нещасним випадкам, гасіння пожеж

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	<i>Забезпечення здійснення контролю за дотриманням протипожежних вимог, запобігання пожежам і нещасним випадкам, гасіння пожеж</i>	1776700,00	0,00	1776700,00	1555278,19	0,00	1555278,19	-221421,81	0,00	-221421,81
	Усього	1776700,00	0,00	1776700,00	1555278,19	0,00	1555278,19	-221421,81	0,00	-221421,81

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	Причиною відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів Забезпечення здійснення контролю за дотриманням протипожежних вимог, запобігання пожежам і нещасним випадкам, гасіння пожеж за бюджетною програмою від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється наявністю вакантних посад, раціональним використанням бюджетних коштів, здійснення видатків в умовах воєнного стану 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.

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	Забезпечення діяльності комунальної організації "Місцева пожежна охорона" Руськополянської територіальної громади на 2024 рік	1776700,00	0,00	1776700,00	1555278,19	0,00	1555278,19	-221421,81	0,00	-221421,81

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 утримання МПО	грн.	розрахунок	1776700,00	0,00	1776700,00	1555278,19	0,00	1555278,19	-221421,81	0,00	-221421,81
2	кількість працівників особового складу	осіб	штатна чисельність	8,50	0,00	8,50	6,50	0,00	6,50	-2,00	0,00	-2,00
3	витрати на запчастини до пожежних авто	грн.	розрахунок	150000,00	0,00	150000,00	56398,18	0,00	56398,18	-93601,82	0,00	-93601,82
4	витрати на пальне для пожежного авто	грн.	розрахунок	288000,00	0,00	288000,00	272564,70	0,00	272564,70	-15435,30	0,00	-15435,30
	Продукту											
5	кількість виїздів на об'єкти пожежного нагляду	од.	звітність	78,00	0,00	78,00	556,00	0,00	556,00	478,00	0,00	478,00
6	кількість авто	од.		2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
7	середні видатки на ліквідацію однієї пожежі	грн.	розрахунок	22778,00	0,00	22778,00	279,00	0,00	279,00	-22499,00	0,00	-22499,00
8	середні витрати на утримання 1 авто	грн.		219000,00	0,00	219000,00	164481,44	0,00	164481,44	-54518,56	0,00	-54518,56
	Якості											
9	відсоток забезпечення МПО	відс.		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 утримання МПО	грн.	Розбіжність фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів та здійснення видатків на утримання МПО в умовах воєнного стану.
2	кількість працівників особового складу	осіб	Розбіжність фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється наявністю вакантних посад.
3	витрати на запчастини до пожежних авто	грн.	Розбіжність фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів та здійснення видатків на утримання МПО в умовах воєнного стану та проведенням закупівлі за нагальної потреби
4	витрати на паливе для пожежного авто	грн.	Розбіжність фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів та здійснення видатків на утримання МПО в умовах воєнного стану та проведенням закупівлі за нагальної потреби
	Продукту		
5	кількість виїздів на об'єкти пожежного нагляду	од.	Розбіжність фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється розрахунковою потребою та збільшенням випадків пожежної безпеки.
6	кількість авто	од.	
	Ефективності		
7	середні видатки на ліквідацію однієї пожежі	грн.	Розбіжність фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється розрахунковою потребою та збільшенням випадків пожежної безпеки.
8	середні витрати на утримання 1 авто	грн.	Розбіжність фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів та здійснення видатків на утримання МПО в умовах воєнного стану та проведенням закупівлі за нагальної потреби
	Якості		
9	відсоток забезпечення МПО	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році фінансування Виконавчим комітетом Руськополянської сільської ради за бюджетною програмою КПКВК МБ 0218130 «Забезпечення діяльності місцевої та добровольної пожежної охорони» комунальної організації МПО Руськополянської сільської ради здійснювалося в межах затвердженого кошторису. За показниками, які за підсумками року мають розбіжність між затвердженими паспортом бюджетної програми і фактичними результативними показниками, які досягнені за рахунок касових видатків відхилення пояснюється тим, що за видатками відбулась економія коштів за рахунок наявності вакантних посад, раціонального використанням бюджетних коштів, здійснення видатків в умовах воєнного стану 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 придбання товарно-матеріальних цінностей за нагальної потреби.

Затвержені кошти у 2024 році по загальному фонду бюджету в сумі 1776700,00 грн. були використані в сумі 1555278,19 що становить 87,54 % до річного плану з урахуванням змін. Дебіторська та кредиторська заборгованості за підсумками 2024 року відсутні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми «Забезпечення діяльності місцевої та добровольної пожежної охорони» у 2024 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме - підтримка та забезпечення належного рівня пожежної безпеки на об'єктах і в населених пунктах. Комунальною організацією МПО 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)