

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	<b>0200000</b>	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	04410918		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )	(код за ЄДРПОУ)		
2.	<b>0210000</b>	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	04410918		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	<b>0216020</b>	6020	0620	Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги	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	Забезпечення утримання та розвитку дорожньої інфраструктури, житлово-комунального господарства, благоустрою, охорони навколишнього природного середовища та соціально-економічного розвитку територіальної громади.

#### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належної та безперебійної роботи ремонтно-будівельних організацій житлово-комунального господарства

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення функціонування ремонтно-будівельних організацій житлово-комунального господарства

#### 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	КГ "Поляна"	7825160,94	0,00	7825160,94	7804633,11	0,00	7804633,11	-20527,83	0,00	-20527,83
2	КГ "Господар 2017"	5081611,91	0,00	5081611,91	4840157,98	0,00	4840157,98	-241453,93	0,00	-241453,93
3	КГ "Геронимівка"	1298617,00	0,00	1298617,00	1297949,19	0,00	1297949,19	-667,81	0,00	-667,81
	<b>Усього</b>	<b>14205389,85</b>	<b>0,00</b>	<b>14205389,85</b>	<b>13942740,28</b>	<b>0,00</b>	<b>13942740,28</b>	<b>-262649,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-262649,57</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 обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2025 року пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів, споживання енергоносіїв та комунальних послуг обмежено до мінімального рівня, придбання товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установ 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.
2	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2025 року пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів, споживання енергоносіїв та комунальних послуг обмежено до мінімального рівня, придбання товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установ 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.
3	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2025 року пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів, придбання товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установ 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.

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма фінансової підтримки комунальних підприємств Руськополянської сільської ради на 2025-2027 роки	14205389,85	0,00	14205389,85	13942740,28	0,00	13942740,28	-262649,57	0,00	-262649,57

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
	<b>Затрат</b>											
1	обсяг видатків	грн.	кошторис	7825160,94	0,00	7825160,94	7804633,11	0,00	7804633,11	-20527,83	0,00	-20527,83
2	Кількість штатних одиниць	од.	штатні розписи	20,00	0,00	20,00	17,00	0,00	17,00	-3,00	0,00	-3,00
3	придбання шин (причеп, сміттєвоз, автовишка )	грн.	кошторисні призначення	98500,00	0,00	98500,00	98500,00	0,00	98500,00	0,00	0,00	0,00
4	витрати на ремонт техніки	грн.	кошторисні призначення	130000,00	0,00	130000,00	129094,61	0,00	129094,61	-905,39	0,00	-905,39
5	придбання пального	грн.	кошторисні	814416,00	0,00	814416,00	814415,20	0,00	814415,20	-0,80	0,00	-0,80

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			призначення									
6	придбання матеріалів на утримання вуличного освітлення	грн.	кошторисні призначення	475243,00	0,00	475243,00	474642,81	0,00	474642,81	-600,19	0,00	-600,19
7	придбання матеріалів для ремонту водопроводу та діяльності КП	грн.	кошторисні призначення	653686,00	0,00	653686,00	652589,81	0,00	652589,81	-1096,19	0,00	-1096,19
8	видатки на придбання конструкційних матеріалів для огорожі	грн.	кошторисні призначення	648155,00	0,00	648155,00	648155,00	0,00	648155,00	0,00	0,00	0,00
9	витрати на проведення ремонтних робіт та благоустрій території (в т.ч.обрізка дерев)	грн.	кошторисні призначення	100587,00	0,00	100587,00	99400,00	0,00	99400,00	-1187,00	0,00	-1187,00
10	видатки на страхування	грн.	кошторисні призначення	22482,94	0,00	22482,94	12482,00	0,00	12482,00	-10000,94	0,00	-10000,94
11	видатки на проведення ТО техніки	грн.	кошторисні призначення	105430,00	0,00	105430,00	105429,25	0,00	105429,25	-0,75	0,00	-0,75
12	видатки на оплату електроенергії	грн.	кошторисні призначення	500000,00	0,00	500000,00	500000,00	0,00	500000,00	0,00	0,00	0,00
13	видатки на виготовлення робочої програми та технологічного регламенту з виробництва питної води в селах Руська Поляна та Дубіївка	грн.	кошторисні призначення	150000,00	0,00	150000,00	150000,00	0,00	150000,00	0,00	0,00	0,00
14	видатки на забезпечення обладнанням (в т.ч. газонокосарок, мотокоси та безопилю) комунального господарства	грн.	кошторисні призначення	104175,00	0,00	104175,00	104174,00	0,00	104174,00	-1,00	0,00	-1,00
15	видатки на придбання дров	грн.	кошторисні призначення	100000,00	0,00	100000,00	99900,00	0,00	99900,00	-100,00	0,00	-100,00
16	видатки на монтаж сонячних електростанцій, підключення та налаштування електрообладнання до СЕС	грн.	кошторисні призначення	300000,00	0,00	300000,00	295000,00	0,00	295000,00	-5000,00	0,00	-5000,00
17	видатки на поточний ремонт системи відеоспостереження	грн.	кошторисні призначення	45000,00	0,00	45000,00	45000,00	0,00	45000,00	0,00	0,00	0,00
18	видатки на придбання контейнерів для ТПВ	грн.	кошторисні призначення	99900,00	0,00	99900,00	99900,00	0,00	99900,00	0,00	0,00	0,00
19	обсяг видатків	грн.	кошторис	5081611,91	0,00	5081611,91	4840157,98	0,00	4840157,98	-241453,93	0,00	-241453,93
20	кількість штатних одиниць	од.	штатні розписи	12,50	0,00	12,50	7,50	0,00	7,50	-5,00	0,00	-5,00
21	обсяг видатків на придбання будівельних матеріалів/поточний ремонт приміщень амбулаторій	грн.	кошторисні призначення	1116701,91	0,00	1116701,91	1022520,93	0,00	1022520,93	-94180,98	0,00	-94180,98
22	придбання мережевого обладнання для облаштування бездротовою локальною мережею за технологією WI-FI	грн.	кошторисні призначення	250000,00	0,00	250000,00	168640,89	0,00	168640,89	-81359,11	0,00	-81359,11
23	обсяг видатків на утримання техніки	грн.	кошторисні призначення	475000,00	0,00	475000,00	420350,00	0,00	420350,00	-54650,00	0,00	-54650,00
24	видатки на комунальні послуги	грн.	кошторисні призначення	908000,00	0,00	908000,00	702132,34	0,00	702132,34	-205867,66	0,00	-205867,66
25	Витрати на фінансову підтримку комінального підприємства	грн.	кошторис	1298617,00	0,00	1298617,00	1297949,19	0,00	1297949,19	-667,81	0,00	-667,81
26	кількість штатних одиниць	од.	штатні розписи	15,50	0,00	15,50	12,50	0,00	12,50	-3,00	0,00	-3,00
27	придбання пального	грн.	кошторисні призначення	344100,00	0,00	344100,00	349125,00	0,00	349125,00	5025,00	0,00	5025,00
28	видатки на придбання огорожі	грн.	кошторисні призначення	25040,00	0,00	25040,00	25040,00	0,00	25040,00	0,00	0,00	0,00
29	витрати на придбання запчастин/ремонт техніки	грн.	кошторисні призначення	57200,00	0,00	57200,00	44070,00	0,00	44070,00	-13130,00	0,00	-13130,00
30	видатки на оплату документації із землеустрою(відведення земельної ділянки)	грн.	кошторисні призначення	10600,00	0,00	10600,00	10600,00	0,00	10600,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
31	к-ть світлоточок, які потребують утримання	шт.	потреба	2100,00	0,00	2100,00	2100,00	0,00	2100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
32	к-ть техніки	од.	потреба	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
33	протяжність огорожі	м.	потреба	542,00	0,00	542,00	542,00	0,00	542,00	0,00	0,00	0,00
34	к-ть об'єктів (сіл), які потребують ремонтних робіт та благоустрій території (в т.ч.обрізка дерев)	од.	потреба	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
35	к-ть об'єктів, які потребують ремонту системи відеоспостереження	од.	потреба	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
36	кількість контейнерів, які необхідно для забезпечення збору ТПВ	од.	потреба	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
37	кількість амбулаторій, що потребують ремонту	од.	внутрішній облік	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
38	к-ть техніки	од.	потреба	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
39	кількість амбулаторій	од.	потреба	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
40	к-ть техніки	од.	потреба	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
41	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	173880,00	0,00	173880,00	204467,70	0,00	204467,70	30587,70	0,00	30587,70
42	середньомісячні витрати на утримання вуличного освітлення	грн.	розрахунок	39604,00	0,00	39604,00	39553,57	0,00	39553,57	-50,43	0,00	-50,43
43	середньомісячні витрати на утримання водопроводу та КП	грн/місяць	розрахунок	125655,00	0,00	125655,00	116874,20	0,00	116874,20	-8780,80	0,00	-8780,80
44	середні витрати на утримання 1од. техніки	грн.	розрахунок	117083,00	0,00	117083,00	115992,10	0,00	115992,10	-1090,90	0,00	-1090,90
45	середні затрати на 1 м. огорожі	грн.	розрахунок	1195,00	0,00	1195,00	1195,00	0,00	1195,00	0,00	0,00	0,00
46	середні витрати на 1 об'єкт, які потребують ремонтних робіт та благоустрій території (в т.ч.обрізка дерев)	грн.	розрахунок	100587,00	0,00	100587,00	99400,00	0,00	99400,00	-1187,00	0,00	-1187,00
47	відсоток забезпечення КГ контейнерами для збору ТПВ	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
48	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	184681,00	0,00	184681,00	336863,20	0,00	336863,20	152182,20	0,00	152182,20
49	середні витрати на одну амбулаторію	грн.	розрахунок	455567,00	0,00	455567,00	340840,30	0,00	340840,30	-114726,70	0,00	-114726,70
50	середні витрати на утримання 1 од. техніки	грн.	розрахунок	237500,00	0,00	237500,00	210175,00	0,00	210175,00	-27325,00	0,00	-27325,00
51	середньомісячні витрати на виплату комунальних послуг	грн/місяць	розрахунок	75667,00	0,00	75667,00	58511,03	0,00	58511,03	-17155,97	0,00	-17155,97
52	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	55592,00	0,00	55592,00	69529,14	0,00	69529,14	13937,14	0,00	13937,14
53	середні витрати на утримання 1од. техніки	грн.	розрахунок	133767,00	0,00	133767,00	131065,00	0,00	131065,00	-2702,00	0,00	-2702,00
	<b>Якості</b>											
54	відсоток забезпечення утримання вуличного освітлення	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
55	відсоток забезпечення утримання водопроводу та діяльності КП	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
56	відсоток забезпечення утримання техніки	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
57	забезпечення робочою програмою та технологічним регламентом сіл Руська Поляна та Дубіївка	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
58	відсоток забезпечення обладнанням комунального господарства	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
59	відсоток забезпечення на утримання опаленням	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
60	забезпечення утримання техніки	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
61	відсоток забезпечення комунальними послугами амбулаторій	відс.	розрахунок	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00
62	відсоток забезпечення придбання огорожі	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
	<b>Затрат</b>		
1	обсяг видатків	грн.	Відхилення результативних показників від затверджених в паспорті бюджетної програми пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів, придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи 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.
2	Кількість штатних одиниць	од.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється наявністю вакантних посад
3	придбання шин (причеп, сміттевоз, автовишка )	грн.	
4	витрати на ремонт техніки	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
5	придбання пального	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
6	придбання матеріалів на утримання вуличного освітлення	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
7	придбання матеріалів для ремонту водопроводу та діяльності КП	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
8	видатки на придбання конструкційних матеріалів для огорожі	грн.	
9	витрати на проведення ремонтних робіт та благоустрій території (в т.ч.обрізка дерев)	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та проведення оплати послуг тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
10	видатки на страхування	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та проведення оплати послуг тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
11	видатки на проведення ТО техніки	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та проведення оплати послуг тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
12	видатки на оплату електроенергії	грн.	
13	видатки на виготовлення робочої програми та технологічного регламенту з виробництва питної води в селах Руська Поляна та Дубівка	грн.	
14	видатки на забезпечення обладнанням (в т.ч. газнокосарок, мотокоси та бензопилів) комунального господарства	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
15	видатки на придбання дров	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та за рахунок споживання енергоносіїв та комунальних послуг обмежених до мінімального рівня для діяльності установи в умовах воєнного часу
16	видатки на монтаж сонячних електростанцій, підключення та налаштування електрообладнання до СЕС	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу з проведенням тендерних процедур
17	видатки на поточний ремонт системи відеоспостереження	грн.	
18	видатки на придбання контейнерів для ТПВ	грн.	
19	обсяг видатків	грн.	Відхилення результативних показників від затверджених в паспорті бюджетної програми пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів, придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи 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.
20	кількість штатних одиниць	од.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється наявністю вакантних посад
21	обсяг видатків на придбання будівельних	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок

1	2	3	4
	матеріалів/поточний ремонт приміщень амбулаторій		ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей та оплати послуг на проведення ремонтних робіт тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
22	придбання мережевого обладнання для облаштування бездротовою локальною мережею за технологією WI-FI	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
23	обсяг видатків на утримання техніки	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
24	видатки на комунальні послуги	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та за рахунок споживання енергоносіїв та комунальних послуг обмежених до мінімального рівня для діяльності установи в умовах воєнного часу
25	Витрати на фінансову підтримку комінального підприємства	грн.	Відхилення результативних показників від затверджених в паспорті бюджетної програми пояснюється економією ресурсів та бюджетних коштів, придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи 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.
26	кількість штатних одиниць	од.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється наявністю вакантних посад
27	придбання пального	грн.	Причина розбіжностей результативних показників від фактичних результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми пояснюється потребою в придбанні товарно матеріальних цінностей за рахунок економії коштів в межах напряму паспорта бюджетної програми
28	видатки на придбання огорожі	грн.	
29	витрати на придбання запчастин/ремонт техніки	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
30	видатки на оплату документації із землеустрою(відведення земельної ділянки)	грн.	
	<b>Продукту</b>		
31	к-ть світлоточок, які потребують утримання	шт.	
32	к-ть техніки	од.	
33	протяжність огорожі	м.	
34	к-ть об'єктів (сіл), які потребують ремонтних робіт та благоустрій території (в т.ч.обрізка дерев)	од.	
35	к-ть об'єктів, які потребують ремонту системи відеоспостереження	од.	
36	кількість контейнерів, які необхідно для забезпечення збору ТПВ	од.	
37	кількість амбулаторій, що потребують ремонту	од.	
38	к-ть техніки	од.	
39	кількість амбулаторій	од.	
40	к-ть техніки	од.	
	<b>Ефективності</b>		
41	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється наявністю вакантних та збільшення витрат на утримання 1 штатної одиниці за рахунок економії коштів в межах напряму бюджетної програми
42	середньомісячні витрати на утримання вуличного освітлення	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
43	середньомісячні витрати на утримання водопроводу та КП	грн/місяць	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
44	середні витрати на утримання 1од. техніки	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
45	середні затрати на 1 м. огорожі	грн.	
46	середні витрати на 1 об'єкт, які потребують ремонтних робіт та благоустрій території (в т.ч.обрізка дерев)	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та проведення оплати послуг тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
47	відсоток забезпечення КГ контейнерами для збору ТПВ	відс.	

1	2	3	4
48	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми віж фактичних результативних показників пояснюється наявністю вакантних та збільшення витрат на утримання 1 штатної одиниці за рахунок економії коштів в межах напрямку бюджетної програми
49	середні витрати на одну амбулаторію	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей та оплату послуг на проведення ремонтних робіт тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
50	середні витрати на утримання 1 од. техніки	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
51	середньомісячні витрати на виплату комунальних послуг	грн/місяць	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та за рахунок споживання енергоносіїв та комунальних послуг обмежених до мінімального рівня для діяльності установи в умовах воєнного часу
52	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми віж фактичних результативних показників пояснюється наявністю вакантних та збільшення витрат на утримання 1 штатної одиниці за рахунок економії коштів в межах напрямку бюджетної програми
53	середні витрати на утримання 1 од. техніки	грн.	Причина розбіжностей результативних показників затверджених в паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників пояснюється економією внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та придбанням товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установи в умовах воєнного часу
	<b>Якості</b>		
54	відсоток забезпечення утримання вуличного освітлення	відс.	
55	відсоток забезпечення утримання водопроводу та діяльності КП	відс.	
56	відсоток забезпечення утримання техніки	відс.	
57	забезпечення робочою програмою та технологічним регламентом сіл Руська Поляна та Дубіївка	відс.	
58	відсоток забезпечення обладнанням комунального господарства	відс.	
59	відсоток забезпечення на утримання опаленням	відс.	
60	забезпечення утримання техніки	відс.	
61	відсоток забезпечення комунальними послугами амбулаторій	відс.	
62	відсоток забезпечення придбання огорожі	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» у 2025 році забезпечено належну та безперебійну роботу ремонтно-будівельних організацій, житлово-комунального господарства, що дозволило підтримувати 3 комунальні підприємства та в свою чергу покращило благоустрій 3 населених пунктів. Також дало можливість забезпечити своєчасне та безперебійне водопостачання та водовідведення, утримання та проведення ремонтних робіт в 3 амбулаторіях загальної практики сімейної медицини громади. Касові видатки за бюджетною програмою за 2025 рік по загальному фонду бюджету становлять 13942740,28 грн., що на 262649,57 грн. менше від затвердженого у паспорті бюджетної програми показника. 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 деякими видатками за рахунок раціонального використання бюджетних коштів, обмеженого до мінімального рівня споживання енергоносіїв та комунальних послуг, придбання товарно матеріальних цінностей тільки за необхідності для діяльності установ 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. Фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованості за підсумками 2025 року відсутні.

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

Виконання показників бюджетної програми «Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги» у 2025 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме - реалізація державної політики у сфері забезпечення належної та безперебійної роботи об'єктів житлово-комунальних підприємств та забезпечення функціонування ремонтно-будівельних організацій житлово-комунального господарства. Комунальними господарством та підприємствами 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 2025 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)