

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 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.	0217130	7130	0421	Здійснення заходів із землеустрою	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 дорожньої інфраструктури, житлово-комунального господарства, благоустрою, охорони навколишнього природного середовища та соціально-економічного розвитку територіальної громади.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення сталого розвитку земельного господарства

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою

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	Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою	52000,00	0,00	52000,00	51800,00	0,00	51800,00	-200,00	0,00	-200,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Виготовлення технічної документації із землеустрою	141500,00	0,00	141500,00	114000,00	0,00	114000,00	-27500,00	0,00	-27500,00
	Усього	193500,00	0,00	193500,00	165800,00	0,00	165800,00	-27700,00	0,00	-27700,00

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 Проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів та оплати за фактично надані послуги
2	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів Виготовлення технічної документації із землеустрою від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло за рахунок економії бюджетних коштів та оплати за фактично надані послуги та перенесенням надання послуг на 2026 рік

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 земельних відносин у Руськополянській сільській територіальній громаді на 2025-2027 роки	193500,00	0,00	193500,00	165800,00	0,00	165800,00	-27700,00	0,00	-27700,00

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	виготовлення проекту землеустрою щодо встановлення меж території Руськополянської СТГ	грн.	кошторисні призначення	52000,00	0,00	52000,00	51800,00	0,00	51800,00	-200,00	0,00	-200,00
2	обсяг видатків на виготовлення технічної документації із землеустрою	грн.	Кошторисні призначення	141500,00	0,00	141500,00	114000,00	0,00	114000,00	-27500,00	0,00	-27500,00
	Продукту											
3	кількість проектів землеустрою	од.	внутрішній облік	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	к-ть виготовленої технічної документації із землеустрою	од.	потреба	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	-1,00	0,00	-1,00
	Ефективності											
5	середні витрати на 1 проєкт землеустрою	грн.	розрахунок	26000,00	0,00	26000,00	25900,00	0,00	25900,00	-100,00	0,00	-100,00
6	середні витрати на виготовлення 1 од. технічної документації із землеустрою	грн.	розрахунок	28300,00	0,00	28300,00	28500,00	0,00	28500,00	200,00	0,00	200,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
7	забезпечення виготовлення технічної документації із землеустрою	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	86,00	0,00	86,00	-14,00	0,00	-14,00

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	виготовлення проекту землеустрою щодо встановлення меж території Руськополянської СТГ	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється розрахунковою потребою та економією бюджетних коштів з оплатою за фактично надані послуги
2	обсяг видатків на виготовлення технічної документації із землеустрою	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів в зв'язку з продовженням строку виконання зобов'язань та перенесенням надання послуг на 2026 рік
	Продукту		
3	кількість проектів землеустрою	од.	
4	к-ть виготовленої технічної документації із землеустрою	од.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється перенесенням надання послуг на 2026 рік
	Ефективності		
5	середні витрати на 1 проект землеустрою	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється розрахунковою потребою та економією бюджетних коштів з оплатою за фактично надані послуги
6	середні витрати на виготовлення 1 од. технічної документації із землеустрою	грн.	
	Якості		
7	забезпечення виготовлення технічної документації із землеустрою	відс.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється перенесенням надання послуг на 2026 рік

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою «Здійснення заходів із землеустрою» у 2025 році забезпечено розвиток земельного господарства громади. Затверджені кошти у 2025 році по загальному фонду бюджету в сумі 193500,00 грн. були використано в сумі 165800,00 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 та продовженням строку виконання зобов'язань по наданню послуг на 2026 рік. Виконання показників за бюджетною програмою забезпечило виготовлення проекту землеустрою щодо встановлення меж території Руськополянської СТГ (2 проекти) та виготовлення технічної документації із землеустрою (4 технічні документації). 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 «Здійснення заходів із землеустрою» у 2025 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме - забезпечення ефективного управління земельними ресурсами, проведення інвентаризації земель та розробка проектів землеустрою. Виконавчим комітетом Руськополянської сільської ради бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним та спеціальним 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)