

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0100000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	04397359
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	04397359
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113033	3033 1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	2054100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)
4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми		

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення та регулювання соціально-економічних умов життя суспільства з метою підвищення добробуту членів суспільства, усунення негативних наслідків функціонування ринкових процесів, забезпечення соціальної справедливості та соціально-політичної стабільності у країні

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення проведення розрахунків з підприємствами автомобільного транспорту за пільговий проїзд окремих категорій громадян

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення розрахунків з підприємствами автомобільного транспорту за пільговий проїзд окремих категорій громадян

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

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки 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		
		затальний фонд	спеціальний фонд	усього	затальний фонд	спеціальний фонд	усього	затальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Проведення розрахунків з підприємствами автомобільного транспорту за пільговий проїзд окремих категорій громадян	2401066,00	0,00	2401066,00	1820996,51	0,00	1820996,51	-580069,49	0,00	-580069,49
2	Позашення кредиторської заборгованості на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	308934,00	0,00	308934,00	308934,00	0,00	308934,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	2710000,00	0,00	2710000,00	2129930,51	0,00	2129930,51	-580069,49	0,00	-580069,49

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 касових видатків від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що станом на 01.01.2026 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 579587,24 грн, внаслідок відсутності бюджетних коштів, решта 482,25 грн економія бюджетних коштів
2	Розбіжності між затвердженими та касовими видатками відсутні.

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
1	2	3	4	5		6	7	8		9	10	11
1	Програма соціального захисту населення Красокутської селищної територіальної громади на 2025-2027 роки	2710000,00	0,00	2710000,00		2129930,51	0,00	2129930,51		-580069,49	0,00	-580069,49

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
1	Затрат											
1	обсяг витрат на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	грн.	кошторис зі змінами	2401066,00	0,00	2401066,00	1820996,51	0,00	1820996,51	-580069,49	0,00	-580069,49
2	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років на пільговий проїзд автомобільним транспортом	грн.	звіт Ф7	308934,00	0,00	308934,00	308934,00	0,00	308934,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	кількість підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	од.	облікові дані	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість пільгових перевезень	од.	розрахунковий показник	1323,00	0,00	1323,00	1114,00	0,00	1114,00	-209,00	0,00	-209,00
	Ефективності											
5	середньомісячні витрати на компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом одного пільовика	грн.	розрахунок	151,24	0,00	151,24	148,60	0,00	148,60	-2,64	0,00	-2,64
	Якості											
6	питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	75,84	0,00	75,84	-24,16	0,00	-24,16
7	Рівень погашення кредиторської заборгованості	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
1	Затрат		
1	обсяг витрат на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	грн.	Розбіжності пояснюються наявністю кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року
2	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років на пільговий проїзд автомобільним транспортом	грн.	Розбіжності відсутні
	Продукту		
3	кількість підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	од.	Розбіжності відсутні
4	Кількість пільгових перевезень	од.	Розбіжності пояснюються наявністю кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року, фактична кількість пільгових перевезень за місяць складала на 209 осіб менше ніж передбачалося
	Ефективності		
5	середньомісячні витрати на компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом одного пільовика	грн.	фактичні середньомісячні витрати на 2,64 грн менші ніж було заплановано

Якості		
6	питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	відс.
7	Рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.
		Розбіжності відсутні

Розбіжності пояснюються наявністю кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року

Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли за рахунок зменшення перевезень пасажирів на міжміському транспорті на 209 осіб та наявності кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року в сумі 579587,24 грн. Кредиторська заборгованість, що склалася станом на 01.01.2025 року сплачена в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Розрахунки з підприємством автомобільного транспорту за проїзд окремих категорій громадян в 2025 році проведено не в повному обсязі, внаслідок чого склалася кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року в сумі 579587,24 грн. Завдання бюджетної програми щодо забезпечення проведення розрахунків з підприємствами автомобільного транспорту за пільговий проїзд окремих категорій громадян виконано частково, за рахунок наявності кредиторської заборгованості, що виникла внаслідок відсутності коштів. Програма є актуальною і необхідною. Виконання програми сприяє створенню та регулюванню соціально-економічних умов життя суспільства з метою підвищення добробуту членів суспільства, усунення негативних наслідків функціонування ринкових процесів, забезпечення соціальної справедливості та соціально-політичної стабільності у країні.

* 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.

Краснокутський селищний голова


Ірина КАРАБУТ
(підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу, головний бухгалтер


Наталія ШВЕД
(підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)