

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.	0113035	1070 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	2054100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого 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 надання пільг окремим категоріям громадян з оплати проїзду на залізничному транспорті

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом

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»

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом	255643,00	0,00	255643,00	192663,83	0,00	192663,83	-62979,17	0,00	-62979,17	0,00	-62979,17	-62979,17
2	Погашення кредиторської заборгованості за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	21945,00	0,00	21945,00	21945,00	0,00	21945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	277588,00	0,00	277588,00	214608,83	0,00	214608,83	-62979,17	0,00	-62979,17	0,00	-62979,17	-62979,17

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 між затвердженими та касовими видатками пояснюються наявністю кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2026 року в сумі 31034,18 грн. Економія бюджетних коштів в сумі 31944,99 грн
2	Відхилення 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 Краснокутської селищної територіальної громади на 2025-2027 роки.	277588,00	0,00	277588,00		214608,83	0,00	214608,83		-62979,17	0,00	-62979,17

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	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд заплананим транспортом	осіб	розрахунок	2850,00	0,00	2850,00		2746,00	0,00	2746,00		-104,00	0,00	-104,00
2	обсяг витрат на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	грн.	кошторис зі змінами	255643,00	0,00	255643,00		192663,83	0,00	192663,83		-62979,17	0,00	-62979,17
3	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років за пільговий проїзд окремих категорій громадян на запланованому транспорті	грн.	звіт ф. 7	21945,00	0,00	21945,00		21945,00	0,00	21945,00		0,00	0,00	0,00
4	Продукту													
4	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
5	Кількість пільгових перевезень	од.	розрахунок	2850,00	0,00	2850,00		2746,00	0,00	2746,00		-104,00	0,00	-104,00
6	Ефективності													
6	середньомісячні витрати на компенсації за пільговий проїзд заплананим транспортом одного пільговика	грн.	розрахунок	89,70	0,00	89,70		70,16	0,00	70,16		-19,54	0,00	-19,54
7	Якості													
7	питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00		86,10	0,00	86,10		-13,90	0,00	-13,90
8	Рівень погашення кредиторської заборгованості за пільговий проїзд окремих категорій громадян на запланованому транспорті	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	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд заплананим транспортом	осіб	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли за рахунок перевезень меншої кількості пільговиків ніж планувалося
2	обсяг витрат на компенсацію за пільговий проїзд окремих категорій громадян	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються наявністю кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2026 року в сумі 31034,18 грн. та економією бюджетних коштів в сумі 31944,99 грн. що склалася в результаті перевезення меншої кількості пільговиків та меншої вартості перевезення одного пільговика
3	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років за пільговий проїзд окремих категорій громадян на запланованому транспорті	грн.	Розбіжності відсутні
4	Продукту		
4	Кількість підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	од.	Розбіжності відсутні

5	Кількість пільгових перевезень	од.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли за рахунок перевезень меншої кількості пільговиків ніж планувалося
6	Ефективність середньомісячні витрати на компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом одного пільговика	грн.	Фактичні витрати на перевезення одного пільговика на 19,54 грн менші ніж було заплановано, внаслідок цього виникли розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками
7	Якості питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	відс.	Розбіжності пояснюються наявністю кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року в сумі 31034,18 грн.
8	Рівень погашення кредиторської заборгованості за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються наявністю кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року в сумі 31034,18 грн. та економією бюджетних коштів в сумі 31944,99 грн. Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками ефективно виникли за рахунок перевезень меншої кількості пільговиків ніж планувалося. Фактичні витрати на перевезення одного пільговика на 19,54 грн менші ніж було заплановано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми частково досягнуто мети щодо забезпечення проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом. Через відсутність коштів розрахунки проведені не в повному обсязі, станом на 01.01.2026 року склалася кредиторська заборгованість в сумі 31034,18 грн. Бюджетна програма є актуальною і необхідною.

* 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, ПРЕЗВИЩЕ)

Начальник відділу, головний бухгалтер

Наталія ШВЕД

(підпис)

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)