

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | | |
|----------|---|---|---|------------------------------------|
| 1 | 0100000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Тростянецька міська рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 24006361 (код за ЄДРПОУ) | 1852600000 (код бюджету) |
| 2 | 0110000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | ТРОСТЯНЕЦЬКА МІСЬКА РАДА (найменування відповідального виконавця) | 24006361 (код за ЄДРПОУ) | |
| 3 | 0110150 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0150 (код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | |

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

| | |
|--|--|
| 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми | Ціль державної політики |
| № з/п | Завдання |
| 1 | Забезпечення здійснення ефективного виконання наданих законодавством повноважень діяльності Тростянецької міської ради |

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення ефектної діяльності Тростянецької міської ради

| | |
|--------------|---|
| № з/п | Завдання |
| 1 | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень |

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 | | усього | | загальний фонд | | усього | | загальний фонд | | усього | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | | |
| 1 | 2 | 31 040 715,00 | 0,00 | 31 040 715,00 | 31 000 956,26 | 2 195 970,73 | 33 196 926,99 | -39 758,74 | 2 195 970,73 | 2 156 211,99 | -8 212,67 | -41 254,13 | |
| 2 | Оплата енергоносіїв | 1 742 010,00 | 0,00 | 1 742 010,00 | 1 723 297,33 | 10 500,00 | 1 733 797,33 | -18 712,67 | 10 500,00 | 10 500,00 | | | |
| 3 | Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування трудового архіву | 2 338 100,00 | 0,00 | 2 338 100,00 | 2 277 736,38 | 19 109,49 | 2 296 845,87 | -60 363,62 | 19 109,49 | 19 109,49 | | | |
| 4 | Проведення капітального ремонту адміністративних об'єктів | 0,00 | 355 424,00 | 355 424,00 | 0,00 | 355 420,43 | 355 420,43 | 0,00 | -3,57 | -3,57 | | | |

гривень

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|--------------|--------------|
| | Усього | 35 120 825,00 | 355 424,00 | 35 476 249,00 | 35 001 989,97 | 2 581 000,65 | 37 582 990,62 | -118 835,03 | 2 225 576,65 | 2 106 741,62 |
|--|--------|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|--------------|--------------|

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 | Відхилення касових видатків від запланованих за загальним фондом на забезпечення належних умов для діяльності працівників Тростянецької міської ради у сумі 39758,74 грн пояснюється економією бюджетних коштів, які утворилися: 28374,39 грн за рахунок виплат, які здійснюються ФСС (за листками непрацездатності), 10518,00 грн через залишок виділених автомобільних запасних частин та 866,35 грн - через заокруглення після оплати фактичних рахунків. По спеціальному фонду виникає розбіжність між затвердженими видатками і фактичними у розмірі 2195970,73 грн за рахунок надходження у натуральній формі, платних та благодійних коштів, не затверджених бюджетної програми. |
| 2 | Відхилення касових видатків від запланованого фонду на оплату енергоносіїв Тростянецької міської ради у сумі 18712,67 грн пояснюється економією витрачанням енергоресурсів, а саме: кошти для оплати теплопостачання збережені у розмірі 3456,50 грн, кошти для оплати електроенергії збережені у розмірі 14226,90 грн, також збережені кошти у розмірі 1029,27 грн для оплати водопостачання та водовідведення, оплати природного газу та оплати інших енергоносіїв та інших комунальних послуг. По спеціальному фонду виникає розбіжність між затвердженими видатками і фактичними у розмірі 10500,00 грн за рахунок надходження від платних та благодійних коштів, не затверджених паспортної бюджетної програми. |
| 3 | Відхилення касових видатків від затверджених по загальному фонду на створення належних умов функціонування Тростянецької міської ради у сумі 60363,62 грн пояснюється: 23834,66 грн - залишок кошторисних призначень, спрямованих на оплату відрядних. Залишок кошторисних призначень у розмірі 19959,72 грн - кошти, які були затвержені на оплату послуг з поточного ремонту автомобілів та 16569,24 грн - кошти, які були призначені на оплату послуг, збережені за рахунок економічного та раціонального використання. По спеціальному фонду виникає розбіжність між затвердженими видатками і фактичними у розмірі 19109,49 грн за рахунок надходження від платних та благодійних коштів, не затверджених паспортної бюджетної програми. |

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 | | | Гривень |
|-------|---|---|------------------|------------|---|------------------|------------|----------------|------------------|--------|---------|
| | | 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 економічного і соціального розвитку Тростянецької міської територіальної громади на 2025-2027 роки | 0,00 | 355 424,00 | 355 424,00 | 0,00 | 355 420,43 | 355 420,43 | 0,00 | -3,57 | -3,57 | |
| | Усього | 0,00 | 355 424,00 | 355 424,00 | 0,00 | 355 420,43 | 355 420,43 | 0,00 | -3,57 | -3,57 | |

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 | | | | | | | | | | | |
| | кількість штатних одиниць | од. | Штатний розпис | 151,00 | 0,00 | 151,00 | 105,00 | 0,00 | 105,00 | -46,00 | 0,00 | -46,00 |
| | - Жінки | од. | Штатний розпис | 81,00 | 0,00 | 81,00 | 80,00 | 0,00 | 80,00 | -1,00 | 0,00 | -1,00 |
| | - Чоловіки | од. | Штатний розпис | 70,00 | 0,00 | 70,00 | 25,00 | 0,00 | 25,00 | -45,00 | 0,00 | -45,00 |
| | Обсяг витрат для проведення поточних ремонтів адміністративних будівель і старостів Тростянецької міської ради | грн. | Кошторис | 349 900,00 | 0,00 | 349 900,00 | 349 513,07 | 0,00 | 349 513,07 | -386,93 | 0,00 | -386,93 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|-------|------------|--------|------|--------|------|--------|------|------|------|
| | Питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці | відс. | розрахунок | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Відсоток виконаних листів, звернень, заяв | відс. | розрахунок | 100,00 | 0,00 | 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 | | | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат для створення та забезпечення належних умов для функціонування та діяльності працівників Тростянецької міської ради | грн. | Розбіжність між затвердженим у паспорті бюджетної програми та фактичним результативним показником на створення та забезпечення належних умов для діяльності працівників Тростянецької міської ради у сумі 99735,83 грн пояснюється економією бюджетних коштів, яка утворилася: 28374,39 грн за рахунок виплат, які здійснюються ФСС (за листками непрацездатності), 10518,00 грн через залишок виділених асигнувань для придбання автомобільних запасних частин, 23834,66 грн - залишок кошторисних призначень, спрямованих на оплату відрядних. Залишок кошторисних призначень у розмірі 19959,72 грн - кошти, які були затвержені на оплату послуг з поточного ремонту автомобілів та 17048,66 грн - кошти, які були призначені на оплату послуг, збережені за рахунок економічного та раціонального використання. | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат для оплати енергоносіїв | грн. | Розбіжність між затвердженим у паспорті бюджетної програми та фактичним результативним показником по оплаті за використання енергоносіїв Тростянецької міської ради у сумі 18712,67 грн пояснюється економією витрачаним енергоресурсів, а саме: кошти для оплати тепlopостачання збережені у розмірі 3456,50 грн, кошти для оплати електроенергії збережені у розмірі 14226,90 грн, також збережені кошти у розмірі 1029,27 грн для оплати водопостачання та водовідведення, оплати природного газу та оплати інших енергоносіїв та інших комунальних послуг. | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат для проведення капітального ремонту адміністративних будівель | грн. | Розбіжність між показниками виникає за рахунок заокруглення. | | | | | | | | |
| | Обсяг витрат для проведення поточних ремонтів адміністративних будівель і старостівів тростянецької міської ради | грн. | Розбіжність між показниками виникає за рахунок заокруглення. | | | | | | | | |
| | кількість штатних одиниць - Чоловіки | од. | Розбіжність між показниками виникає за рахунок наявності вакантних посад. | | | | | | | | |
| | кількість штатних одиниць - Жінки | од. | Розбіжність між показниками виникає за рахунок наявності вакантних посад. | | | | | | | | |
| | продукту | | | | | | | | | | |
| | Кількість прийнятих нормативно-правових документів | од. | При плануванні даного показника враховувались минулорічні дані. Однак за період 2025 бюджетного року прийнято на 70 нормативно-правових документів більше, що свідчить про активну роботу апарату міської ради, членів виконкому та депутатського корпусу. | | | | | | | | |
| | Кількість наданих адміністративних послуг | од. | За період 2025 бюджетного року Центром надання адміністративних послуг було надано на 245 послуг більше, ніж заплановано. Посприяло цьому розширення переліку надання послуг та збільшення звернень громадян. | | | | | | | | |
| | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | од. | За період бюджетного року зареєстрували нп 1245 шт заяв, звернень, скарг більше ніж було заплановано. Це свідчить зачасній оцінці та вирішенню проблем апаратом міської ради, з метою недопущення скарг мешканців громади. | | | | | | | | |
| | ефективності | | | | | | | | | | |

| | | |
|---|------|--|
| Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці | грн. | За рахунок фактичної кількості зайнятих посад, яка є меншою, ніж затверджена кількість працівників згідно штатного розпису та економічним використанням енергоресурсів, виникає розбіжність між затвердженим у паспорті бюджетної програми та фактичним результативним показником. |
| Середні витрати на проведення поточного ремонту одного об'єкта | грн. | Розбіжність між показниками виникає за рахунок заокруглення. |
| Середні витрати на один об'єкт, на якому планується проведення капітального ремонту | грн. | Розбіжність між показниками виникає за рахунок заокруглення. |
| Кількість наданих адміністративних послуг на 1 працівника | од. | Розбіжність між плановим та фактичним показником пояснюється збільшенням переліку послуг, які надає ЦНАП. |
| витрати на утримання однієї штатної одиниці | грн. | За рахунок фактичної кількості зайнятих посад, яка є меншою, ніж затверджена кількість працівників згідно штатного розпису та кількістю вакантних посад, виникає розбіжність між затвердженим у паспорті бюджетної програми та фактичним результативним показником. |
| кількість прийнятих нормативно-правових документів на одного працівника | од. | Розбіжність між плановим та фактичним показником вказує на те, що навантаження на 1 працівника збільшується на 51% в порівнянні з початковими плановими розрахунками. |
| кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | од. | Розбіжність між плановим та фактичним показником вказує на виконання кількості листів, звернень, заяв, скарг у розрахунку на 1 працівника, що на 58,7% більше, ніж планувалось. Виникає ця розбіжність через розбіжність показника затрат в співвідношенні до показника продукту. |
| якості | | |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Стан виконання результативних показників свідчить про те, що працівниками апарату Тростянецької міської ради у період 2025 бюджетного року вдалось перевиконати планові показники у порівнянні з фактичними. Це свідчить про належне виконання своїх посадових обов'язків, віддану та цілеспрямовану роботу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдяки цільовому використанню коштів, передбаченими даною бюджетною програмою, працівники апарату Тростянецької міської ради мали змогу належним чином виконувати покладені на них посадові обов'язки, утримувати адміністративні приміщення, оплачувати комунальні та інші послуги.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.



Міський голова

Головний бухгалтер

(підпис)

Юрій БОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Вікторія ПУСТОВОЙТОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)