

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	3700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансове управління Лебелінської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	21128810 (код за СДРПОУ)	1854300000 (код бюджету)
2	3710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансове управління Лебелінської міської ради (найменування відповідального виконавця)	21128810 (код за СДРПОУ)	
3	3710160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання, здійснення та вирішення питань місцевого значення в межах Конституції України та законів України

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сферах бюджету, здійснення загальної організації та управління виконання місцевого бюджету, координація в межах своїх повноважень діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення фінансовим управлінням Лебелінської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері бюджету

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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Здійснення фінансовим управлінням Лебелінської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері бюджету	5 072 660,00	198 000,00	5 270 660,00	4 977 575,85	165 120,00	5 142 695,85	-95 084,15	-32 880,00	-127 964,15
2	Придбання предметів довгострокового використання	0,00	31 000,00	31 000,00	0,00	30 500,00	30 500,00	0,00	-500,00	-500,00
	УСЬОГО	5 072 660,00	229 000,00	5 301 660,00	4 977 575,85	195 620,00	5 173 195,85	-95 084,15	-33 380,00	-128 464,15

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

Відхилення касових витраток від планових показників відбулося за рахунок нарахування єдиного соціального внеску на заробітну плату особи з інвалідністю за пільговою ставкою, економією за рахунок проведення поточного ремонту освітлення приміщення в обсягах менших від запланованих, меншою кількістю фактичних відряджень, закупівлею електричної енергії та відшкодуванням вартості за спожитий природний газ за цінами нижчими від запланованих.

Відхилення касових витраток від планового показника відбулося через придбання кондиціонеру за нижчою ціною через коливання ринкових цін на кондиціонери залежно від сезону та попиту

8. Витратки (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 витратки (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 економічного і соціального розвитку Лебединської міської територіальної громади на 2025 рік	0,00	229 000,00	229 000,00	0,00	195 620,00	195 620,00	0,00	-33 380,00	-33 380,00
	Усього	0,00	229 000,00	229 000,00	0,00	195 620,00	195 620,00	0,00	-33 380,00	-33 380,00

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 витраток (назаних кредитів з бюджету)		Відхилення				
				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	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	11,50	0,00	11,50	10,75	0,00	10,75	-0,75	0,00	-0,75
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Кошторис	140 087,00	0,00	140 087,00	137 440,50	0,00	137 440,50	-2 646,50	0,00	-2 646,50
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Кошторис	4 577 740,00	0,00	4 577 740,00	4 532 411,16	0,00	4 532 411,16	-45 328,84	0,00	-45 328,84
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Кошторис	88 639,00	0,00	88 639,00	74 492,07	0,00	74 492,07	-14 146,93	0,00	-14 146,93
5	інші витратки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Кошторис	185 664,00	0,00	185 664,00	153 774,67	0,00	153 774,67	-31 889,33	0,00	-31 889,33
6	витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)	грн.	Кошторис	0,00	229 000,00	229 000,00	0,00	165 120,00	165 120,00	0,00	-63 880,00	-63 880,00
	Продукту											
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал ресепції вхідної та вихідної кореспонденції	750,00	0,00	750,00	1 045,00	0,00	1 045,00	295,00	0,00	295,00

кількість прийнятих наказів з основної діяльності	ол.	Книга наказів з основної діяльності	35,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	5,00	0,00	5,00	5,00
3	ол.	Журнал ресестрації рішень сесій та виконкомів	55,00	0,00	49,00	49,00	0,00	49,00	-6,00	0,00	-6,00	-6,00
4	шт.	кількість придбаних предметів довгострокового користування	0,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	ол.	Ефективності кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	65,00	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00	32,00	0,00	32,00	32,00
2	ол.	кількість прийнятих наказів з основної діяльності на одного працівника	3,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00	1,00
3	ол.	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	грн/од	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	398 064,35	0,00	421 619,64	421 619,64	0,00	421 619,64	23 555,29	0,00	23 555,29	23 555,29
5	грн/од	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	7 707,74	0,00	6 929,50	6 929,50	0,00	6 929,50	-778,24	0,00	-778,24	-778,24
6	грн/од	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	12 181,48	0,00	12 785,17	12 785,17	0,00	12 785,17	603,69	0,00	603,69	603,69
7	грн/од	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах на одну штатну одиницю	16 144,70	0,00	14 304,62	14 304,62	0,00	14 304,62	-1 840,08	0,00	-1 840,08	-1 840,08
8	грн/од	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	0,00	19 913,04	0,00	0,00	15 360,00	15 360,00	0,00	-4 553,04	-4 553,04	-4 553,04
1	відс.	Якості відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у загальній їх кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	відс.	відсоток забезпечення предметами довгострокового користування	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

№ з/п	Показники	Одиниця виміру
1	2	3
	Затрат	
1	кількість штатних одиниць витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	од.
2	Зменшення витрат на матеріально технічне забезпечення відбулося через відміну закупівлі в зв'язу з відсутністю пропозиції на ринку джерела безперебійного живлення за запланованою ціною	грн.
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.
5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.
6	витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування) Продукту	грн.
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.
2	кількість прийнятих наказів з основної діяльності	од.
3	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.
	Ефективності	
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.
2	кількість прийнятих наказів з основної діяльності на одного працівника	од.
4	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од
5	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од

Наявність вакантних посад головного спеціаліста бюджетного відділу у липні поточного року та спеціаліста першої категорії відділу фінансово господарського забезпечення з 26 квітня до кінця року

Зменшення витрат на матеріально технічне забезпечення відбулося через відміну закупівлі в зв'язу з відсутністю пропозиції на ринку джерела безперебійного живлення за запланованою ціною

Нарахування сдиного соціального внеску на заробітну плату особи з інвалідністю за пільговою ставкою 8,41 %

Закупівля електричної енергії та відшкодуванням вартості спожитого природного газу за цінами нижчими від запланованих. В поточному році спожито природного газу в обсягах менших, передбачених затвердженими лімітами на 2026 рік

Економія за рахунок проведення поточного ремонту освітлення приміщення в обсягах менших від запланованих

Розбіжність пояснюється знаходженням пропозиції на ринку та проведення закупівлі гібридного однофазного інвертора, який відповідає технічним вимогам, за ціною нижчою запланованої

Збільшення кількості завдань та інформації у 2025 році

Видано більше наказів з основної діяльності в зв'язу із кадровими змінами, що призвело до складання наказів про надання права підписів, призначення відповідальної особи з військового обліку та публічних закупівель

Розбіжність виникла через зменшення внесених змін до кошторису

Розбіжність пояснюється збільшенням кількості завдань та інформації у 2025 році, а також тим, що при розрахунку планового показника бралася до уваги штатна чисельність працівників, яка відрізняється від фатичної

Розбіжність пояснюється збільшенням кількості виданих наказів в зв'язу з виробничою необхідністю, а також тим, що при розрахунку планового показника бралася до уваги штатна чисельність працівників, яка відрізняється від фатичної

Розбіжність пояснюється тим, що при розрахунку планового показника бралася до уваги штатна чисельність працівників, яка відрізняється від фатичної

Зменшення показника відбулося через закупівлю електричної енергії та відшкодуванням вартості спожитого природного газу за цінами нижчими від запланованих, а також споживання природного газу в обсягах менших, передбачених затвердженими лімітами на 2026 рік

6	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжність пояснюється т.ч., що при розрахунку планового показника бралася до уваги штатна чисельність працівників, яка відрізняється від фатичної
7	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах на одну штатну одиницю	грн/од	Зменшення показника відбулося за рахунок проведення поточного ремонту освітлення приміщення в обсягах менших від запланованих
8	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжність пояснюється придбанням кондиціонера та джерел резервного живлення за цінами нижчими запланованих
	Якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Провівши аналіз стану результативних показників, можна зробити висновок, що по напрямкам бюджетна програма виконана повністю.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання бюджетної програми на здійснення наданих законодавством повноважень у сфері бюджету виконано. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

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

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів



(підпис)

Людмила КОЛОМИЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів



(підпис)

Юлія ВАСИЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)