

# Звіт

## про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

|                                                                                         |                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми |                                                                                                                                                                                                       |
| N з/п                                                                                   | Ціль державної політики                                                                                                                                                                               |
| 1                                                                                       | Оптимізація та раціональне формування доходів і використання фінансових ресурсів, підвищення ефективності державних інвестицій у економіку, узгодження загальнодержавних і місцевих інтересів у сфері |

|                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|
| Забезпечення ефективної діяльності Фінансового відділу Літинської селищної ради |
|---------------------------------------------------------------------------------|

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

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\*\*

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

[illegible]

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| N 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 штатних одиниць                                                                  | од.            | штатний розпис     | 5,00                                      | -                | 5,00         | 4,67                                                                                                 | -                | 4,67         | -0,33          | -                | -0,33      |
| 2     | витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар) | грн.           | кошторис установи  | 7 177,00                                  | -                | 7 177,00     | 7 176,00                                                                                             | -                | 7 176,00     | -1,00          | -                | -1,00      |
| 3     | витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату                                   | грн.           | кошторис установи  | 1 479 357,00                              | -                | 1 479 357,00 | 1 456 267,00                                                                                         | -                | 1 456 267,00 | -23 090,00     | -                | -23 090,00 |
| 4     | витрати на комунальні послуги та енергоносії                                               | грн.           | кошторис установи  | 22 200,00                                 | -                | 22 200,00    | 17 295,00                                                                                            | -                | 17 295,00    | -4 905,00      | -                | -4 905,00  |
| 5     | інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах                       | грн.           | кошторис установи  | 50 700,00                                 | -                | 50 700,00    | 50 700,00                                                                                            | -                | 50 700,00    | -              | -                | -          |
| 6     | кількість працівників                                                                      | од.            | особові справи     | 5,00                                      | -                | 5,00         | 4,00                                                                                                 | -                | 4,00         | -1,00          | -                | -1,00      |
| 7     | - з них жінок                                                                              | од.            | особові справи     | 5,00                                      | -                | 5,00         | 4,00                                                                                                 | -                | 4,00         | -1,00          | -                | -1,00      |
| 8     | - з них осіб з інвалідністю                                                                | од.            | особові справи     | 1,00                                      | -                | 1,00         | 1,00                                                                                                 | -                | 1,00         | -              | -                | -          |
| 9     | - з них проживають у сільській місцевості                                                  | од.            | особові справи     | 1,00                                      | -                | 1,00         | 1,00                                                                                                 | -                | 1,00         | -              | -                | -          |
| 10    | Обсяг видатків на придбання капітального обладнання                                        | грн.           | кошторис           | -                                         | 30 000,00        | 30 000,00    | -                                                                                                    | 29 500,00        | 29 500,00    | -              | -500,00          | -500,00    |

|   |                                                                      |     |                               |        |      |        |        |      |        |        |   |        |
|---|----------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------|--------|------|--------|--------|------|--------|--------|---|--------|
| 2 | продукту                                                             |     |                               |        |      |        |        |      |        |        |   |        |
| 1 | кількість довідок про внесення змін до розпису бюджету               | од. | ІПК "Місцевий бюджет"         | 230,00 | -    | 230,00 | 356,00 | -    | 356,00 | 126,00 | - | 126,00 |
| 2 | кількість підготовлених розпоряджень на фінансування                 | од. | ІПК "Місцевий бюджет"         | 500,00 | -    | 500,00 | 593,00 | -    | 593,00 | 93,00  | - | 93,00  |
| 3 | кількість виданих наказів по установі                                | од. | журнал реєстрації наказів     | 50,00  | -    | 50,00  | 92,00  | -    | 92,00  | 42,00  | - | 42,00  |
| 4 | кількість листів, звернень тощо                                      | од. | журнал вхідної кореспонденції | 350,00 | -    | 350,00 | 337,00 | -    | 337,00 | -13,00 | - | -13,00 |
| 5 | кількість підготовлених проектів рішень ради та виконавчого комітету | од. | внутрішній облік              | 20,00  | -    | 20,00  | 32,00  | -    | 32,00  | 12,00  | - | 12,00  |
| 6 | Кількість одиниць капітального обладнання                            | шт. | кошторис                      | -      | 1,00 | 1,00   | -      | 1,00 | 1,00   | -      | - | -      |

|    |                                                                                             |      |            |            |           |            |            |           |            |           |         |           |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------|---------|-----------|
| 3  | ефективності                                                                                |      |            |            |           |            |            |           |            |           |         |           |
| 1  | кількість довідок про внесення змін до розпису бюджету на одного працівника                 | од.  | розрахунок | 46,00      | -         | 46,00      | 76,23      | -         | 76,23      | 30,23     | -       | 30,23     |
| 2  | кількість підготовлених розпоряджень на фінансування на одного працівника                   | од.  | розрахунок | 100,00     | -         | 100,00     | 127,00     | -         | 127,00     | 27,00     | -       | 27,00     |
| 3  | кількість виданих наказів по установі на одного працівника                                  | од.  | розрахунок | 10,00      | -         | 10,00      | 20,00      | -         | 20,00      | 10,00     | -       | 10,00     |
| 4  | кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника                        | од.  | розрахунок | 70,00      | -         | 70,00      | 72,00      | -         | 72,00      | 2,00      | -       | 2,00      |
| 5  | середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці     | грн. | розрахунок | 295 871,00 | -         | 295 871,00 | 311 834,00 | -         | 311 834,00 | 15 963,00 | -       | 15 963,00 |
| 6  | середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці         | грн. | розрахунок | 4 440,00   | -         | 4 440,00   | 3 703,00   | -         | 3 703,00   | -737,00   | -       | -737,00   |
| 7  | середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці     | грн. | розрахунок | 1 435,00   | -         | 1 435,00   | 1 537,00   | -         | 1 537,00   | 102,00    | -       | 102,00    |
| 8  | середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, однієї штатної одиниці | грн. | розрахунок | 10 140,00  | -         | 10 140,00  | 10 857,00  | -         | 10 857,00  | 717,00    | -       | 717,00    |
| 9  | кількість підготовлених проектів рішень ради та виконавчого комітету на одного працівника   | од.  | розрахунок | 4,00       | -         | 4,00       | 7,00       | -         | 7,00       | 3,00      | -       | 3,00      |
| 10 | Середні витрати на придбання одиниці обладнання                                             | грн. | розрахунок | -          | 30 000,00 | 30 000,00  | -          | 29 500,00 | 29 500,00  | -         | -500,00 | -500,00   |

|   |        |  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|--------|--|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | якості |  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|   |        |  |  | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| N з/п | Показники                                                                       | Одиниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками             |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                               | 3              | 4                                                                                                          |
| 1     | затрат                                                                          |                |                                                                                                            |
| 1     | кількість штатних одиниць                                                       | од.            | перебування працівника у декретній відпустці                                                               |
| 2     | витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці | грн.           | економія коштів у зв'язку з виплатою допомоги з тимчасової непрацездатності фондом соціального страхування |
| 3     | витрати на комунальні послуги та енергоносії                                    | грн.           | економія коштів у зв'язку із зменшенням фактичного споживання енергоносіїв                                 |
| 4     | кількість працівників                                                           | од.            | перебування працівника у декретній відпустці                                                               |
| 5     | - з них жінок                                                                   | од.            | перебування працівника у декретній відпустці                                                               |

|    |                                             |      |                                                                                                                          |
|----|---------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6  | Освітні видатків на придобання капітального | грн. | економія у зв'язку із проведенням закупівлі                                                                              |
| 2  | продукту                                    |      |                                                                                                                          |
| 1  | кількість довідок про внесення змін до      | од.  | збільшення кількості довідок про внесення змін до розпису у зв'язку із переходом на фінансову автономією закладів освіти |
| 2  | кількості підготовлених розпоряджень на     | од.  | збільшення кількості розпоряджень на фінансування у зв'язку із переходом на фінансову автономією закладів освіти         |
| 3  | кількість виданих наказів по установі       | од.  | збільшення кількості наказів у зв'язку із кадровими змінами, необхідністю упорядкування основної діяльності              |
| 4  | кількість листів, звернень тощо             | од.  | зменшення кількості виконаних листів у зв'язку із меншою їх кількістю ніж планувалося                                    |
| 5  | кількість підготовлених проектів рішень     | од.  | збільшення кількості підготовлених проектів рішень сесії у зв'язку із збільшенням числа трансфертів                      |
| 3  | ефективності                                |      |                                                                                                                          |
| 1  | кількість довідок про внесення змін до      | од.  | у зв'язку із збільшення довідок про внесення змін до розпису збільшується кількість довідок на 1 працівника              |
| 2  | кількості підготовлених розпоряджень на     | од.  | збільшення розпоряджень на фінансування на 1 працівника у зв'язку із збільшення загальної кількості розпоряджень         |
| 3  | кількості виданих наказів по установі на    | од.  | збільшення середніх витрат на 1 працівника у зв'язку із зменшенням фактичної чисельності на 0,33 ст.                     |
| 4  | кількість виконаних листів, звернень, заяв  | од.  | збільшення середніх витрат на 1 працівника у зв'язку із зменшенням фактичної чисельності на 0,33 ст.                     |
| 5  | нарахування на заробітну плату однієї       | грн. | збільшення середніх витрат на 1 працівника у зв'язку із додатком стимулюванням працівників за результатами роботи за рік |
| 6  | послуг та енергоносіїв однієї штатної       | грн. | зменшення середніх витрат на 1 працівника у зв'язку із економією споживанням енергоносіїв                                |
| 7  | матеріально-технічними ресурсами однієї     | грн. | збільшення середніх витрат на 1 працівника у зв'язку із зменшенням фактичної чисельності на 0,33 ст.                     |
| 8  | мають постійного характеру, однієї          | грн. | збільшення середніх витрат на 1 працівника у зв'язку із зменшенням фактичної чисельності на 0,33 ст.                     |
| 9  | ради та виконавчого комітету на одного      | од.  | збільшення підготовлених проектів рішень сесії на 1 працівника у зв'язку із збільшенням кількості підготовлених проектів |
| 10 | Середні витрати на придобання одиної        | грн. | економія у зв'язку із проведенням закупівлі                                                                              |
| 4  | якості                                      |      |                                                                                                                          |
|    |                                             |      |                                                                                                                          |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетні кошти за бюджетною програмою були спрямовані на створення належних умов для діяльності працівників та функціонування фінансового відділу. Касові видатки за 2024 рік за загальним фондом склали 1531,4 тис. грн., за спеціальним фондом - 29,5 тис.грн.. Виконання касових видатків до планових склали 98,2%. Незначне відхилення виникло за рахунок економії коштів з оплати праці у зв'язку з перебуванням головного спеціаліста відділу у декретній відпустці. Штатна чисельність відділу - 5 штатних одиниць, з них фактично виконано — 4,67 штатних одиниць. Під час виконання покладених на відділ завдань спеціалісти плідно та ефективно взаємодіяли з іншими структурними підрозділами виконавчого

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2024 року основну мету, завдання та результативні показники в цілому виконано  
Одержані бюджетом громади доходи забезпечили загальну позитивну тенденцію в частині фінансування видатків, а саме:  
свочасно виплачено заробітну плату працівникам бюджетних установ, профінансовано енергоносії та комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами;  
профінансовано інші видатки, необхідні для повноцінного функціонування бюджетних установ та пріоритетні програми.  
Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного забезпечення діяльності виконавчого органу з питань фінансів та бюджетної політики.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.  
\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використаннябюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.  
\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Лариса АФАНАСЬВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Наталія ГОЛОВАШЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,  
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}