

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**

<b>1</b>	<b>5000000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Сіверськодонецька міська військова адміністрація Сіверськодонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>44083662</b> (код за ЄДРПОУ)	<b>1252600000</b> (код бюджету)
<b>2</b>	<b>5010000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Сіверськодонецька міська військова адміністрація Сіверськодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	<b>44083662</b> (код за ЄДРПОУ)	
<b>3</b>	<b>5010160</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0160</b> <b>0111</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)      (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

<b>4.</b>	<b>Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми</b>	<b>Ціль державної політики</b>
№ з/п		
1	Забезпечення реалізації державної політики у сфері державного управління виконавчої влади	

**5. Мета бюджетної програми  
Забезпечення ефективної діяльності Сіверськодонецької міської ВА**

<b>6.</b>	<b>Завдання бюджетної програми</b>	<b>Завдання</b>
№ з/п		
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		спеціальний фонд		усього		загальний фонд		спеціальний фонд		усього		загальний фонд		спеціальний фонд	усього				
		3	4	4	5	6	7	7	8	9	10	10	11	10	11						
1	2	48 016 579,00	640 000,00	640 000,00	48 656 579,00	43 504 789,33	469 094,60	43 973 883,93	4 511 789,67	-170 905,40	-4 682 695,07	48 016 579,00	640 000,00	640 000,00	48 656 579,00	43 504 789,33	469 094,60	43 973 883,93	4 511 789,67	-170 905,40	-4 682 695,07
	<b>Усього</b>	<b>48 016 579,00</b>	<b>640 000,00</b>	<b>640 000,00</b>	<b>48 656 579,00</b>	<b>43 504 789,33</b>	<b>469 094,60</b>	<b>43 973 883,93</b>	<b>4 511 789,67</b>	<b>-170 905,40</b>	<b>-4 682 695,07</b>	<b>48 016 579,00</b>	<b>640 000,00</b>	<b>640 000,00</b>	<b>48 656 579,00</b>	<b>43 504 789,33</b>	<b>469 094,60</b>	<b>43 973 883,93</b>	<b>4 511 789,67</b>	<b>-170 905,40</b>	<b>-4 682 695,07</b>

гривень

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	Розбіжності пояснюються економією коштів у зв'язку з тим, що частина працівників не працює та знаходиться у припиненні трудових відносин, а також економія, яка виникла під час закупівель товарно-матеріальних цінностей, яка проводилась через електронну систему закупівель

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	
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	кількість посадових осіб та службовців	ол.	штатний розпис	167,00	0,00	167,00	167,00	0,00	167,00	0,00	0,00	0,00
	кількість штатних одиниць	ол.	штатний розпис	195,50	0,00	195,50	195,50	0,00	195,50	0,00	0,00	0,00
	витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)	грн.	план	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	469 094,60	469 094,60	0,00	-170 905,40	-170 905,40
	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	план	1 353 200,00	0,00	1 353 200,00	1 311 474,79	0,00	1 311 474,79	-41 725,21	0,00	-41 725,21
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	план	42 628 275,00	0,00	42 628 275,00	38 556 506,33	0,00	38 556 506,33	-4 071 768,67	0,00	-4 071 768,67
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	план	4 035 104,00	0,00	4 035 104,00	3 636 808,21	0,00	3 636 808,21	-398 295,79	0,00	-398 295,79
	продукту											
2	кількість листів, звернень тощо	ол.	інформаційна довідка	1 600,00	0,00	1 600,00	1 179,00	0,00	1 179,00	-421,00	0,00	-421,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	ол.	інформаційна довідка	2 450,00	0,00	2 450,00	1 166,00	0,00	1 166,00	-1 284,00	0,00	-1 284,00

	Кількість вхідної та вихідної кореспонденції	од.	інформаційна довідка	12 400,00	0,00	12 400,00	16 673,00	0,00	16 673,00	4 273,00	0,00	4 273,00
	Кількість одиниць придбаного обладнання	од.	інформаційна довідка	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
3	кількість листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	розрахунок	10,00	0,00	10,00	7,00	0,00	7,00	-3,00	0,00	-3,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	15,00	0,00	15,00	7,00	0,00	7,00	-8,00	0,00	-8,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	245 609,00	0,00	245 609,00	222 530,89	0,00	222 530,89	-23 078,11	0,00	-23 078,11
	Кількість вхідної та вихідної кореспонденції на одного працівника	од.	розрахунок	75,00	0,00	75,00	100,00	0,00	100,00	25,00	0,00	25,00
	Середні витрати на одиницю придбаного обладнання	грн.	розрахунок	0,00	45 714,29	45 714,29	0,00	33 506,76	33 506,76	0,00	-12 207,53	-12 207,53
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	218 047,44	0,00	218 047,44	197 219,98	0,00	197 219,98	-20 827,46	0,00	-20 827,46
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	6 921,74	0,00	6 921,74	6 708,31	0,00	6 708,31	-213,43	0,00	-213,43
	середні витрати на забезпечення інших витрат, які не мають постійного характеру в бюджетних першолах, однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	20 639,92	0,00	20 639,92	18 602,60	0,00	18 602,60	-2 037,32	0,00	-2 037,32
	<b>якості</b>											
4	Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток фактично придбаного обладнання до запланованого	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	питома вага виконаних листів, звернень, тощо від отриманих	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	
	заграт		

1	Інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Зменшення видатків за іншими виплатами, які не мають постійного характеру, пояснюється економією бюджетних коштів по комунальним послугам, видаткам на відрядження та по іншим послугам
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Зменшення показників по витратах на оплату праці і нарахування на заробітну плату пояснюється тим, що частина працівників в ПТТД, частина працює дистанційно
	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Відхилення по витратах на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар) пояснюється тим, що було проведено тендери на закупівлю пального та іншого обладнання, внаслідок чого було знижено видатки на придбання матеріалів, обладнання та інвентаря
	витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)	грн.	Відхилення показників по витратах на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування) пояснюється тим, що були проведені тендери на закупівлю обладнання, що дало можливість знизити вартість обладнання.
	кількість штатних одиниць	од.	Відхилення відсутні
	кількість посадових осіб та службовців	од.	Відхилення відсутні
	продукту		Відхилення відсутні
2	Кількість одиниць придбаного обладнання	од.	Кількість одиниць придбаного обладнання
	Кількість вхідної та вихідної кореспонденції	од.	Збільшення кількості вхідної та вихідної кореспонденції пояснюється виробничою необхідністю у збільшенні листування
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Відхилення показників по кількості прийнятих нормативно-правових актів пояснюється тим, що не було необхідності в більшій кількості нормативно-правових актів
	кількість листів, звернень тощо	од.	Зменшення показників по кількості листів, звернень пояснюється тим, що ЦНАП надає послуги в цьому році крім Дніпра і Тернополя, ще в Києві, відкрито офіс ЦНАП, управління соціального захисту в Києві, тобто мешканці громади можуть отримати консультації офлайн
	ефективності		Зменшення середніх видатків по інших виплатах, які не мають постійного характеру, на одного працівника, пояснюється економією бюджетних коштів по комунальним послугам, видаткам на відрядження та по іншим послугам
3	середні витрати на забезпечення інших витрат, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/од.	Зменшення показника по середнім витратах на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар) одного працівника пояснюється тим, що було проведено тендери на закупівлю пального та іншого обладнання, внаслідок чого було знижено видатки на придбання матеріалів, обладнання та інвентар
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од.	Зменшення показників по середнім витратах на оплату праці і нарахування на заробітну плату на одного працівника пояснюється тим, що частина працівників в припиненні трудових відносин, частина працює дистанційно
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од.	Зменшення показника середні витрати на одніцю придбаного обладнання пояснюється тим, що були проведені тендери на закупівлю обладнання, що дало можливість знизити вартість обладнання
	Кількість вхідної та вихідної кореспонденції на одного працівника	од.	Відхилення по показнику ефективності по кількості вхідної та вихідної кореспонденції на одного працівника пояснюється виробничою необхідністю у збільшенні листування
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшилися порівняно із запланованими, це виникло у зв'язку із тим, що була економія коштів по витратах на комунальні послуги, по придбанню матеріалів, обладнання та інвентаря.

кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	Відхилення показників по кількості прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника пояснюється тим, що не було необхідності в більшій кількості нормативно-правових актів
кількість листів, звершень, заяв тощо на одного працівника	кількість листів, звершень, заяв тощо на одного працівника	Відхилення показників по кількості листів, звершень на одного працівника пояснюється тим, що ЦНАП надає послуги в цьому році крім Дніпра і Тернополя, ще в Києві, відкритого офіс ЦНАП, управління соціального захисту в Києві, тобто мешканці громади можуть отримати консультації офлайн
якості	якості	
4	питома вага виконаних листів, звершень, тощо від отриманих	Відхилення відсутні
	Відсоток фактично придбаного обладнання до запланованого	Відхилення відсутні
	Відсоток вчасно виконаних листів, звершень, заяв, скарг у їх загальній кількості	Відхилення відсутні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основною метою бюджетної програми "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" є забезпечення ефективної діяльності Сіверськодонецької міської військової адміністрації для реалізації державної політики у сфері державного управління виконавчої влади. Аналізуючи виконання даної бюджетної програми слід зазначити, що кошти, передбачені на реалізацію програми, використовувались за призначенням. Обсяги фінансування, передбачені на утримання військової адміністрації, оплату праці з нарахуваннями, оплату комунальними послуг та енергоносіїв, придбання предметів, матеріалів, оплату послуг, використані відповідно до затверджених асигнувань. Відхилення від планових показників (за наявності) обумовлені фактичними потребами та економією коштів. Кількість розпоряджень начальника військової адміністрації, розглянутих звернень громадян, вхідної та вихідної кореспонденції відповідає або наближає до запланованих показників. У разі відхилень їх причинами є зміни в обсязі звернень громадян, кадрові зміни, особливості правового режиму. Забезпечено раціональне та цільове використання бюджетних коштів. Економія коштів досягнута за рахунок оптимізації витрат, у цілому результативні показники бюджетної програми виконані. Реалізація програми забезпечила стабільну та безперервну діяльність військової адміністрації

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Результативні показники свідчать про ефективну роботу військової адміністрації.

Виконання бюджетної програми проводилось відповідно до Закону України "Про правовий режим воєнного стану", до Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні".

Програма є актуальною в наступних роках

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

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

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

Начальник Сіверськодонецької міської ВА



(підпис)

Світлана БОЙКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності-головний бухгалтер



(підпис)

Ольга КУРЛОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)