

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

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2024 рік**

**1. 0100000** Апарат (секретаріат) місцевої ради (Верховної Ради Автономної Республіки Крим, областей, Київської та Севастопольської міських рад, районних рад і рад міст обласного та республіканського Автономної Республіки Крим, районного значення, селищних, сілсь

**04054412**

(код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

**2. 0110000**

**Коломийська районна рада**

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

**04054412**

(код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

**3. 0110150**

**0150**

**0111**

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

**0930720000**

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код бюджету)

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

Ціль державної політики

№ з/п	Забезпечення виконання районною радою наданих законодавством повноважень.
-------	---

**5. Мета бюджетної програми**

**Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності районної ради**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Здійснення районною радою наданих законодавством повноважень	Завдання
1		

**7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:**

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

гривень

№ 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	Виплата заробітної плати з нарахуванням	1 581 395,07	0,00	1 581 395,07	1 580 563,86	0,00	1 580 563,86	-831,21	0,00	-831,21
2	Оплата комунальних послуг	51 000,00	8 600,00	59 600,00	50 984,65	0,00	50 984,65	-15,35	-8 600,00	-8 615,35
3	Приймання придатків та матеріалів	216 725,00	5 900,00	222 625,00	216 712,01	5 900,00	222 612,01	-12,99	0,00	-12,99
4	Оплата інших послуг	68 275,00	15 500,00	83 775,00	68 253,90	15 500,00	83 753,90	-21,10	0,00	-21,10
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 917 395,07</b>	<b>30 000,00</b>	<b>1 947 395,07</b>	<b>1 916 514,42</b>	<b>21 400,00</b>	<b>1 937 914,42</b>	<b>-880,65</b>	<b>-8 600,00</b>	<b>-9 480,65</b>

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										
		2										
1		Причиною відхилення між плановими показниками затвердженими у паспорті бюджетної програми касовими видатками по загальному фонду є економія бюджетних коштів за рахунок рішівка, що має інвалідність.										
2		Різниця між плановими та фактичними показниками по спеціальному фонду у зв'язку із економією та раціональним використанням енергоносіїв.										

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	13
	Усього			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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	Кількість штатних одиниць	од.		9,00	0,00	9,00	6,00	0,00	6,00	-3,00	0,00	-3,00
	Кількість жінок	од.		2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість чоловіків	од.		7,00	0,00	7,00	4,00	0,00	4,00	-3,00	0,00	-3,00
	Кількість легкових автомобілів	шт.		4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.		51 000,00	8 600,00	59 600,00	50 984,65	0,00	50 984,65	-15,35	-8 600,00	-8 615,35
	Витрати на оплату праці та нарахування на неї	грн.		1 581 395,07	0,00	1 581 395,07	1 580 563,86	0,00	1 580 563,86	-831,21	0,00	-831,21
	продукту											
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скард	од.		80,00	0,00	80,00	201,00	0,00	201,00	121,00	0,00	121,00
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.		36,00	0,00	36,00	39,00	0,00	39,00	3,00	0,00	3,00
	Кількість виконаних доручень	шт.		460,00	0,00	460,00	185,00	0,00	185,00	-275,00	0,00	-275,00
	Кількість розроблених розпоряджень, наказів та прийнятих нормативно-правових актів	шт.		85,00	0,00	85,00	90,00	0,00	90,00	5,00	0,00	5,00
	Кількість проведених пленарних засідань	од.		5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками															
1	2	3	4															
	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	9,00	0,00	9,00	34,00	0,00	34,00	25,00	0,00	25,00						
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	4,00	0,00	4,00	7,00	0,00	7,00	3,00	0,00	3,00						
	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітної плати однієї штатної одиниці працівника	Грн/од.	розрахунок	175 710,00	0,00	175 710,00	263 427,38	0,00	263 427,38	87 717,38	0,00	87 717,38						
	Кількість виконаних доручень на одного працівника	шт.	розрахунок	51,00	0,00	51,00	31,00	0,00	31,00	-20,00	0,00	-20,00						
	Кількість розроблених розпоряджень на одного працівника	шт.	розрахунок	9,00	0,00	9,00	15,00	0,00	15,00	6,00	0,00	6,00						
	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці працівника	Грн/од.	розрахунок	5 666,00	955,55	6 621,55	8 497,44	0,00	8 497,44	2 831,44	-955,55	1 875,89						
	Кількість проведених планарних засідань на одного працівника	од.	розрахунок	0,50	0,00	0,50	1,00	0,00	1,00	0,50	0,00	0,50						
	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						

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																
	Кількість чоловіків	од.	Фактично наявні вакантні посади в кількості 3 шт. од.																
	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	Грн.	За рахунок зменшення обсягів споживання енергоносіїв та комунальних послуг (природного газу).																
	Витрати на оплату праці та нарахування на неї	Грн.	Не використані бюджетні асигнування по КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату" у зв'язку із тим, що в штаті є працівник з інвалідністю.																
	продукту																		

Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	До районної ради на розгляд надійшло на 121 од. більше листів, заяв, звернення громадян ніж було заплановано.
Кількість прийятих нормативно-правових актів	од.	На виконання вимог розроблено нормативно-правових актів в кількості 39 од., що на 3 од. більше ніж заплановано.
Кількість виконаних доручень	шт.	У зв'язку із незаповненням вакантних посад (з метою економії бюджетних коштів), призвело до зменшення кількості виконаних доручень на 25 шт. ніж було заплановано
Кількість розроблених розпоряджень, наказів та прийятих нормативно-правових актів	шт.	У зв'язку із тим, що протягом року видавалися розпорядження щодо нагородження кращих жителів району різного ступеня нагород (медалями, подяками, грамотами), крім того збільшилась кількість надання працівникам основних та невикористаних відпусток та кадрові зміни, що призвело до збільшення кількості розроблених наказів та розпоряджень.
<b>ефективності</b>		
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	У зв'язку із збільшенням територіальних меж району збільшилась кількість отриманих листів, звернень громадян, відповідно збільшилась середня кількість виконаних листів, звернень, заяв на одного працівника.
Кількість прийятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Протягом звітнього періоду районною радою розроблено більше нормативно-правових актів до планових показників, відповідно кількість розроблених нормативно-правових актів на одного працівника більша на 3 од. до планованих показників.
Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітної плати однієї штатної одиниці	грн/од.	Не використані бюджетні призначення по КЕКВ 2120 нарахування на заробітну плату у зв'язку із тим що в штаті є працівник з інвалідністю, що призвело до зменшення витрат на утримання однієї штатної одиниці.
Кількість виконаних доручень на одного працівника	шт.	У зв'язку із незаповненням вакантних посад (з метою економії бюджетних коштів), призвело до зменшення необхідності та кількості виконаних доручень, відповідно зменшення кількості виконаних доручень що припало на одного працівника.
Кількість розроблених розпоряджень на одного працівника	шт.	У зв'язку із тим, що протягом року видавалися розпорядження щодо нагородження кращих жителів району різного ступеня нагород (медалями, подяками, грамотами), крім того збільшилась кількість надання працівникам основних та невикористаних відпусток та кадрові зміни, що призвело до збільшення кількості розроблених наказів та розпоряджень, відповідно збільшилась середня кількість на одного працівника.
Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці якості	грн/од.	Сприятливі погодні умови дали можливість зменшити витрати на придбання природного газу, та відповідно зменшити середні витрати на оплату енергоносіїв на одну штатну одиницю.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У звітному періоді у переважній більшості результативні показники бюджетної програми виконано.

Не виконано не виконання продукту щодо кількості виконаних доручень.

Причиною не виконання даного показника є незаповнення вакантних посад (з метою економії бюджетних коштів), що призвело до зменшення виконаних доручень, відповідно зменшується середня кількість виконаних доручень що припадає на одного працівника.

Всі інші результативні показники виконані із позитивним значенням, що позитивно впливає на роботу районної ради.

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

Фінансування видатків на утримання районної ради у 2024 році провадилось згідно напрямів використання бюджетних коштів, визначених паспортом бюджетної програми. Зокрема, на здійснення витрат, пов'язаних із забезпеченням діяльності ради у звітному періоді спрямовано 1947395,07 грн. (загальний фонд 1917395,07 грн. та спеціальний фонд 30000 грн.). Касові видатки склали 1937914,42 грн. (загальний фонд - 1916514,42 грн., спеціальний фонд - 21400 грн.). Мало місце збільшення показників у зв'язку із збільшенням територіальних меж району збільшилась кількість звернень громадян, збільшилась кількість прийнятих нормативно правових актів, кількості розроблених розпоряджень, наказів в результаті чого збільшилась середня кількість на одного працівника. Разом з тим, мало місце невиконання та відхлення деяких фактичних показників від запланованих, зокрема це показники витрат та продукту:

- не заповнення вакантних посад (з метою економії бюджетних коштів), недостатній фінансовий ресурс, що призвело до зменшення кількості виконаних доручень, відповідно зменшується кількість виконаних доручень, що припадає на одного працівника.


- економне та раціональне використання енергоспоживачів.  
За підсумками 2024 року мета і завдання бюджетної програми виконано в межах затверджених призначень, а саме на 99,5%. Бюджетна програма «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально - технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, міської, селищної, сільської рад та їх виконавчих комітетів» залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування Колонійської районної ради.

\* 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.

Голова районної ради



Іван УГРИН  
(Власне ім'я, ПІРІВНИЦЕ)



Леся ПЕРЕТА  
(Власне ім'я, ПІРІВНИЦЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -  
головний бухгалтер