

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0100000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	04397359
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Краснокутська селищна рада Богодухівського району Харківської області	04397359
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0110150	0150 0111 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної у містській раді (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2054100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Цілі державної політики
1	Повноцінне забезпечення функціонування апарату селищної ради, якісне виконання повноважень, визначених Конституцією України та іншими законодавчими актами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності селищної ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності селищної ради

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	загальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	60669573,00	171312,00	60840885,00	52608212,55	431342,00	53039554,55	-8061360,45	260030,00	-7801330,45		
10	Погашення кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2025 року (предмети, матеріали, послуги, відраховані, енергоносії)	1346946,00	0,00	1346946,00	1346946,00	0,00	1346946,00	0,00	0,00	0,00		
12	Капітальний ремонт підвальних приміщень (укриття) по вул. Миру, 127 в селищі Краснокутськ Богодухівського району Харківської області	0,00	1564224,00	1564224,00	0,00	1508037,56	1508037,56	0,00	-56186,44	-56186,44		

13	Інша субвенція з бюджету Капінівської селищної територіальної громади Броварського району Київської області на придбання обладнання, необхідного для забезпечення автономного живлення критично важливих об'єктів під час тривалих блекаутів, енергетичної стабільності та життєстійкості громади	0,00	200000,00	200000,00	0,00	199890,00	199890,00	0,00	-110,00	-110,00
14	Капітальний ремонт (аварійно-відновлювальні роботи) частини громадського будинку за адресою: вулиця Миру, 127 в селищі Краснокутськ Богодухівського району Харківської області	0,00	5587900,00	5587900,00	0,00	342566,58	342566,58	0,00	-5245333,42	-5245333,42
	Усього	62016519,00	7523436,00	69539955,00	53955158,55	2481836,14	56436994,69	-8061360,45	-5041599,86	-13102960,31

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	2
1	По загальному фонду відхилення між видатками затвердженими паспортом бюджетної програми та касовими видатками в сумі 5032906,69 грн пояснюються наявністю кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року, решта 3028453,76 грн. економія коштів (в т.ч. 1759278,98 грн економія по оплаті праці і нарахуваннях на заробітну плату, по енергоносіях - 966589,06 грн., видатки по відрядженнях - 63082,26 грн., по предметах, матеріалах, обладнанню та інвентарю- 159115,79 грн., по оплаті послуг (крім комунальних) -73122,43 грн. по інших видатках - 7285,24 грн) По спеціальному фонду відхилення пояснюються тим, що було придбано предмети, матеріали, обладнання, інвентар та обладнання довгострокового користування за рахунок надходжень коштів від орендної плати та було оприбутковано лише виявлені в ході проведення інвентаризації.
10	Відхилення відсутні
12	Відхилення виникли у зв'язку з тим, що фактична вартість робіт менша від запланованої, внаслідок цього виникла економія бюджетних коштів
13	Відхилення виникли у зв'язку з тим, що фактична вартість придбання генераторів та зарядної станції менша від запланованої, внаслідок цього виникла економія бюджетних коштів
14	Відхилення виникли в зв'язку з тим, що проведення робіт відповідно договору передбачено на 2 роки, основна частина робіт буде виконуватися в 2026 році

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		
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11

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		
1	2	3	4	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	кількість штабних одиниць	од.	штатний розпис	127,50		127,50	127,50	0,00	127,50	0,00	0,00	0,00
2	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	кошторис	3348136,00	111312,00	3459448,00	3049060,21	250702,00	3299762,21	-299075,79	139390,00	-159685,79
3	Витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)	грн.	кошторис	0,00	60000,00	60000,00	0,00	180640,00	180640,00	0,00	120640,00	120640,00
4	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис зі зміними	51502110,00	0,00	51502110,00	45682589,40	0,00	45682589,40	-5819520,60	0,00	-5819520,60
5	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис зі зміними	3804407,36	0,00	3804407,36	2216513,22	0,00	2216513,22	-1587894,14	0,00	-1587894,14

6	Інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	кошторис	147992,00	0,00	147992,00	140726,76	0,00	140726,76	-7265,24	0,00	-7265,24
7	Обсяг кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2025 року	грн.	кошторис	1346946,00	0,00	1346946,00	1346946,00	0,00	1346946,00	0,00	0,00	0,00
8	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту підвальних приміщень (укриття) по вул. Миру, 127	грн.	кошторис зі змінами	0,00	1564224,00	1564224,00	0,00	1508037,56	1508037,56	0,00	-56186,44	-56186,44
9	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту (аварійно-відновлювальні роботи) частини громадського будинку за адресою: вулиця Миру, 127 в селищі Краснокутськ	грн.	кошторис зі змінами	0,00	5587900,00	5587900,00	0,00	342566,58	342566,58	0,00	-5245333,42	-5245333,42
Продукту												
10	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	-2,00
11	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	3200,00	0,00	3200,00	9750,00	0,00	9750,00	6550,00	0,00	6550,00
12	кількість виданих розпорядчих актів	од.	журнал реєстрації	650,00	0,00	650,00	496,00	0,00	496,00	-154,00	0,00	-154,00
13	кількість наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних	од.	журнал реєстрації	25000,00	0,00	25000,00	31678,00	0,00	31678,00	6678,00	0,00	6678,00
14	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні	од.	журнал реєстрації	25000,00	0,00	25000,00	31678,00	0,00	31678,00	6678,00	0,00	6678,00
15	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	облікові дані	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість проведених пленарних засідань селищної ради	од.	облікові дані	25,00	0,00	25,00	31,00	0,00	31,00	6,00	0,00	6,00
17	кількість об'єктів, що потребують ремонту	од.	проектно-кошторисна документація	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
18	кількість об'єктів, що підлягає капітальному ремонту	од.	проектно-кошторисна документація	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності												
19	кількість виданих розпорядчих актів на 1 штатного працівника	од.	журнал реєстрації	5,10	0,00	5,10	3,90	0,00	3,90	-1,20	0,00	-1,20
20	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	журнал реєстрації	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	-0,02	0,00	-0,02
21	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	журнал реєстрації	25,10	0,00	25,10	76,50	0,00	76,50	51,40	0,00	51,40
22	Середні витрати на оплату праці / нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	403938,12	0,00	403938,12	358294,82	0,00	358294,82	-45643,30	0,00	-45643,30
23	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	29838,49	0,00	29838,49	17384,42	0,00	17384,42	-12454,07	0,00	-12454,07
24	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	26259,89	873,04	27132,93	23914,20	1966,29	25880,49	-2345,69	1093,25	-1252,44
25	Середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	0,00	470,59	470,59	0,00	1416,78	1416,78	0,00	946,19	946,19
26	Середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	1160,72	0,00	1160,72	1103,74	0,00	1103,74	-56,98	0,00	-56,98
27	кількість проведених пленарних засідань відповідної місцевої ради на одного працівника	од.	розрахунок	0,20	0,00	0,20	0,24	0,00	0,24	0,04	0,00	0,04
28	Середні витрати капітального ремонту на 1 об'єкт (підвальних приміщень (укриття))	грн.	розрахунок	0,00	1564224,00	1564224,00	0,00	1508037,56	1508037,56	0,00	-56186,44	-56186,44
29	Середні витрати на 1 об'єкт, що підлягає капітальному ремонту	грн.	розрахунок	0,00	5587900,00	5587900,00	0,00	342566,58	342566,58	0,00	-5245333,42	-5245333,42
Якості												
30	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	відс.	розрахунок	97,40	0,00	97,40	125,10	0,00	125,10	27,70	0,00	27,70
31	Рівень погашення кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2025 року	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

24	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли за рахунок економії коштів в сумі 159115,79 грн. та наявності кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2026 року в сумі 139960,00 грн.
25	Середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжність між затвердженими та фактичними результативними показниками виникла в зв'язку з тим, що за рахунок вільних залишків було придбано обладнання і предмети довгострокового користування та інвентар
26	Середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли за рахунок економії коштів в сумі 7265,24 грн. в результаті цього зменшилися витрати на 1 працівника
27	Кількість проведених пленарних засідань відповідної місцевої ради на одного працівника	од.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли за рахунок більшої кількості проведених пленарних засідань ніж передбачалося
28	Середні витрати капітального ремонту на 1 об'єкт (підвальних приміщень (уиритя))	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли за рахунок меншої фактичної вартості робіт ніж передбачалося
29	Середні витрати на 1 об'єкт, що підлягає капітальному ремонту	грн.	Відхилення виникли в зв'язку з тим, що проведення робіт відповідно договору передбачено на 2 роки, основна частина робіт буде виконуватися в 2026 році
	Якості		
30	Питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	відс.	Чисельність населення станом на 01.01.2024 року становила 25329 осіб відповідно до цього показника питома вага наданих публічних послуг становить 125,10%, що більше на 25,10 % ніж передбачалося.
31	Рівень погашення кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2025 року	відс.	Розбіжності відсутні
32	Рівень виконаних робіт	відс.	Розбіжності відсутні
33	Рівень виконаних робіт з проведення капітального ремонту	відс.	Відхилення виникли в зв'язку з тим, що проведення робіт відповідно договору передбачено на 2 роки, основна частина робіт буде виконуватися в 2026 році

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При проведенні аналізу стану виконання результативних показників встановлено цілове використання бюджетних коштів. Видатки по загальному фонду були направлені організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності селищної ради. В результаті реалізації бюджетної програми склалася економія бюджетних коштів в сумі - 3028453,76 грн, разом з цим станом на 01.01.2026 року існує кредиторська заборгованість на загальну суму 5032906,69 грн (в т.ч. 1759278,98 грн економія по оплаті праці і нарахуваннях на заробітну плату, по енергосіях - 966589,06 грн., видатки по відрядженнях - 63082,26 грн., по предметах, матеріалах, обладнанню та інвентарю- 159115,79 грн., по оплаті послуг (крім комунальних) -73122,43 грн, по інших видатках - 7265,24 грн) Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками по спеціальному фонду пояснюються тим, що за кошти, що надійшли від оренди майна було придбано багатофункціональні пристрої, меблі, канцелярські товари, пристрої безперебійного живлення, вебкамеру, клавіатуру, катриджі, конверти та марки на загальну суму 187102,00 грн. При проведенні інвентаризації було виявлено лишки обладнання отриманого як благодійну допомогу, яке через відсутність документів не було оприбутковано, в результаті цього було взято на облік 9 генераторів на суму 227940 грн, 1 холодильник на суму 14000 грн та мікрохвильову піч на суму 2300 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми досягнуто цілі щодо забезпечення виконання наданих законодавством повноважень. Завдання бюджетної програми виконано частково про що свідчать фактичні результативні показники, виконання планових показників становить 87%, що пояснюється наявністю кредиторської заборгованості, що склалася станом на 01.01.2026 року в сумі 5032906,69 грн. Програма є актуальною і довгостроковою, виконує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності селищної ради.

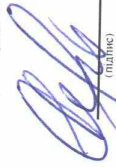
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання результативними показниками.

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

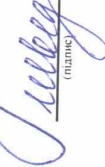
Краснокутський селищний голова

Начальник відділу, головний бухгалтер


(підпис)

Ірина КАРАБУТ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Наталія ШВЕД

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)