



Усього	3804200,00	0,00	3804200,00	3799076,50	0,00	3799076,50	-5123,50	0,00	-5123,50
--------	------------	------	------------	------------	------	------------	----------	------	----------

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											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Відхилення виникло в сумі 5 123,50 грн., а саме: по КЕКВ 2111 – 134,35 грн., по КЕКВ 2120 – 30,54 грн., по КЕКВ 2240 -313,52 грн., по КЕКВ 2271 – 2509,45 грн., по КЕКВ 2272- 2 135,02 грн., по КЕКВ 2275 – 0,62 грн., у зв'язку з економією коштів місцевого бюджету.												

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		
		затягальний фонд	спеціальний фонд	усього	затягальний фонд	спеціальний фонд	усього	затягальний фонд	спеціальний фонд	усього	затягальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		

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		
				затягальний фонд	спеціальний фонд	усього	затягальний фонд	спеціальний фонд	усього	затягальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення(предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	кошторис	10000,00	0,00	10000,00	10089,00	0,00	10089,00	89,00	0,00	89,00
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	3647313,00	0,00	3647313,00	3647148,11	0,00	3647148,11	-164,89	0,00	-164,89
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	60500,00	0,00	60500,00	55854,91	0,00	55854,91	-4645,09	0,00	-4645,09
5	інші видатки, які не мають постійного характеру, в бюджетних періодах	грн.	кошторис	63387,00	0,00	63387,00	63073,48	0,00	63073,48	-313,52	0,00	-313,52
6	витрати на виготовлення бланків посвідчень батьків багатодітної сім'ї	грн.	кошторис	9167,00	0,00	9167,00	9078,00	0,00	9078,00	-89,00	0,00	-89,00
7	витрати на виготовлення бланків посвідчень длитини з багатодітної сім'ї	грн.	кошторис	13833,00	0,00	13833,00	13833,00	0,00	13833,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації	115,00	0,00	115,00	134,00	0,00	134,00	19,00	0,00	19,00
9	кількість виданих розпорядчих актів	од.	журнал реєстрації	115,00	0,00	115,00	134,00	0,00	134,00	19,00	0,00	19,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	кількість наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних	од.	журнал реєстрації	650,00	0,00	650,00	700,00	0,00	700,00	50,00	0,00	50,00
11	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні	од.	журнал реєстрації	750,00	0,00	750,00	816,00	0,00	816,00	66,00	0,00	66,00
12	кількість листів, звернень тощо	од.	журнал реєстрації	450,00	0,00	450,00	675,00	0,00	675,00	225,00	0,00	225,00
13	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	Рішення	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість виготовлених бланків повідчень з Батків Батогідної смт	од.	договір, накладна	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість виготовлених бланків повідчень дитини з Батогідної смт	од.	договір, накладна	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00
16	<b>Ефективності</b>											
16	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	журнал реєстрації	23,00	0,00	23,00	27,00	0,00	27,00	4,00	0,00	4,00
17	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	журнал реєстрації	23,00	0,00	23,00	27,00	0,00	27,00	4,00	0,00	4,00
18	кількість виконаних листів, звернень заав тощо на одного працівника	од.	журнал реєстрації	90,00	0,00	90,00	135,00	0,00	135,00	45,00	0,00	45,00
19	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	кошторис, розрахунок	729462,60	0,00	729462,60	729429,62	0,00	729429,62	-32,98	0,00	-32,98
20	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	кошторис, розрахунок	12100,00	0,00	12100,00	11170,98	0,00	11170,98	-929,02	0,00	-929,02
21	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	кошторис, розрахунок	2000,00	0,00	2000,00	2017,80	0,00	2017,80	17,80	0,00	17,80
22	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних перодах, однієї штатної одиниці	грн/од	кошторис, розрахунок	12677,40	0,00	12677,40	12614,70	0,00	12614,70	-62,70	0,00	-62,70
23	середні витрати на виготовлення одного бланку повідчення батьків батогідної смт	грн.	договір, накладна	91,67	0,00	91,67	90,78	0,00	90,78	-0,89	0,00	-0,89
24	середні витрати на виготовлення одного бланку повідчення дитини з батогідної смт	грн.	договір, накладна	92,22	0,00	92,22	92,22	0,00	92,22	0,00	0,00	0,00
25	<b>Якості</b>											
25	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості наданих адміністративно-територіальної одиниці	відс.	журнал реєстрації, розрахунок	102,00	0,00	102,00	109,00	0,00	109,00	7,00	0,00	7,00
26	рівень забезпечення повідченнями	відс.	журнал видачі повідчень	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 результатиивними показниками \*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатиивними показниками
1	2	3	4

1. кількість штатних одиниць

2. витрати на матеріально-технічне забезпечення(премети, матеріали, обладнання та інвентар)

По показнику «1» - відхилення відсутне.  
По показнику «2» - відхилення виникло в у зв'язку зі збільшенням коштів для придбання канцтоварів, від економії коштів, які були виділені на виготовлення бланків повідчень батьків батогідної смт.

1	2	3	
3	виплати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	По показнику «3» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що була економія на оплаті праці та нарахування на заробітну плату в сумі 164,89 грн.
4	виплати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	По показнику «4» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що була економія витрат на комунальні послуги та енергоносії в сумі 4645,09 грн., а саме: 2271-2509,45 грн., так як теплостачання було включено в листопаді місяці, а по КЕКВ 2272 – були кошти закладені на випадок задовожання тарифів по волопостачанню та водовідведенню.
5	інші видатки, які не мають постійного характеру, в бюджетних перелогах	грн.	По показнику «5» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що була економія витрат на інші видатки, які не мають постійного характеру в сумі 313,52 грн.
6	виплати на виготовлення бланків посвідчень батьків багатодітної сім'ї	грн.	По показнику «6» - відхилення виникло у зв'язку з економією коштів від придбання бланків посвідчень батьків багатодітної сім'ї, тому що було закладено вищу ціну.
7	виплати на виготовлення бланків посвідчень дитини з багатодітної сім'ї	грн.	По показнику «7» - відхилення відсутнє.
8	Продукту		
9	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	По показнику «1» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що збільшилась кількість прийнятих нормативно-правових актів, які потрібні для досягнення поставленої мети.
10	кількість виданих розпорядчих актів	од.	По показнику «2» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що збільшилась кількість виданих розпорядчих актів.
11	кількість наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних	од.	По показнику «3» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що збільшилась кількість звернень для надання публічних послуг, у тому числі адміністративних.
12	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні	од.	По показнику «4» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що збільшилась кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні.
13	кількість листів, звернень тощо	од.	По показнику «5» - відхилення виникло у зв'язку зі збільшенням листів, звернень громадян, з приводу роз'яснень, щодо ситуації, яка склалася на програві 2025 року в Україні
14	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	По показнику «6» - відхилення відсутнє
15	кількість виготовлених бланків посвідчень батьків багатодітної сім'ї	од.	По показнику «7» - відхилення відсутнє
16	кількість виготовлених бланків посвідчень дитини з багатодітної сім'ї	од.	По показнику «8» - відхилення відсутнє
17	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	По показнику «1» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що збільшилась кількість прийнятих нормативно-правових актів, які потрібні для досягнення поставленої мети.
18	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	По показнику «2» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що збільшилась кількість виданих розпорядчих актів.
19	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	По показнику «3» - відхилення виникло у зв'язку зі збільшенням листів, звернень громадян, з приводу роз'яснень, щодо ситуації, яка склалася на програві 2025 року в Україні.
20	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од.	По показнику «4» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що була економія на оплаті праці та нарахування на заробітну плату
21	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од.	По показнику «5» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що що була економія витрат на комунальні послуги та енергоносії
22	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од.	По показнику «6» - відхилення виникло в у зв'язку зі збільшенням коштів для придбання канцтоварів, від економії коштів, які були виділені на виготовлення бланків посвідчень батьків багатодітної сім'ї
23	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних перелогах, однієї штатної одиниці	грн/од.	По показнику «7» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що була економія витрат на інші видатки, які не мають постійного характеру
24	середні витрати на виготовлення одного бланку посвідчення батьків багатодітної сім'ї	грн.	По показнику «8» - відхилення виникло у зв'язку з економією коштів від придбання бланків посвідчень батьків багатодітної сім'ї, тому що було закладено вищу ціну
25	Якості	відс.	По показнику «9» - відхилення відсутнє
	Якості	відс.	По показнику «1» - відхилення виникло у зв'язку з тим, що збільшилась кількість фізичних та юридичних осіб, які звернулися та отримали публічні послуги, у тому числі адміністративні.

1	2	3	4
26	рівень забезпечення послідовними	відс.	По показнику "2" - відхилення відсутнє

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що забезпечується виконання завдань відповідно до головної мети бюджетної програми 0910660 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах". Управління бюджетними коштами здійснюється в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, цільового та економного використання бюджетних коштів.



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

Кошторис бюджетної програми на 2025 рік був затверджений в сумі 3 804 200,00 грн, касові видатки склали 3 799 076,50 грн., відхилення складо 5 123,50 грн., але проаналізувавши результативні показники бюджетної програми видно, що дане відхилення це економія коштів місцевого бюджету. Тому за підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" виконано. Службою у справах дітей та сім'ї Вишгородської міської ради бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним фондом бюджету тільки в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного і своєчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості, оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надаються до казначейства. Дана бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного забезпечення функціонування служби у справах дітей та сім'ї Вишгородської міської ради. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети виконання завдань бюджетної програми та досягнення цієї ледьжваної політики у відповідній сфері.

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

Начальник служби

Провідний спеціаліст (бухгалтер)

 (підпис)  
 Маргарита АЛХВЕРДІЄВА (Власне ім'я, прізвище)  
 (підпис)  
 Людмила БРЕХТ (Замісне ім'я, прізвище)