

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

## ЗВІТ

## про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	<b>0200000</b>	Виконавчий комітет Пирятинської міської ради			04057296
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0210000</b>	Виконавчий комітет Пирятинської міської ради			04057296
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0210180</b>	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	1650600000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація повноважень, визначених Законом України "Про місцеве самоврядування в Україні"

## 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення наданих законодавством повноважень

## 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання інших функцій загального характеру, пов'язаних із виконанням 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»

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
5	Забезпечення утримання комунальних підприємств та установ	1755260,00	0,00	1755260,00	1644494,81	0,00	1644494,81	-110765,19	0,00	-110765,19
6	Забезпечення видатками на створення місцевого резерву	600000,00	0,00	600000,00	548852,00	0,00	548852,00	-51148,00	0,00	-51148,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9	Забезпечення фінансування інших заходів	1884650,00	0,00	1884650,00	1849081,23	10377225,04	12226306,27	-35568,77	10377225,04	10341656,27

	<b>Усього</b>	<b>4239910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4239910,00</b>	<b>4042428,04</b>	<b>10377225,04</b>	<b>14419653,08</b>	<b>-197481,96</b>	<b>10377225,04</b>	<b>10179743,08</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
1	2
5	Відхилення між фактичними та плановими показниками з утримання КП „Агенція розвитку Пирятинської громади“ відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з виплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг розрахунково-касового обслуговування; з утримання КП "Агроліс" відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних та будучи у відпустці за власний рахунок; з утримання КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради" відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних.
6	По створенню місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт на території Пирятинської міської територіальної громади економія коштів при придбанні паливномастильних матеріалів, в зв'язку з проведенням тендерної процедури закупівель.
9	Відхилення між фактичними та плановими показниками по напрямку "Забезпечення фінансування інших заходів" по загальному фонду виникло за відсутності потреби в оплаті банківських послуг та комісійної винагороди, а по спеціальному фонду надходження коштів відбулося за кодом:25020200 "Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб" - отримано 2 когенераційні установки.

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		
		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	Програма діяльності Пирятинської міської ради на 2025-2028рр.	2186950,00	0,00	2186950,00	2112153,11	0,00	2112153,11	-74796,89	0,00	<b>-74796,89</b>
2	Програма зайнятості населення на 2025-2028рр.	521000,00	0,00	521000,00	474751,38	0,00	474751,38	-46248,62	0,00	<b>-46248,62</b>
3	Програма підтримки діяльності комунального підприємства „Агенція розвитку Пирятинської громади“ на 2022–2028рр.	931960,00	0,00	931960,00	906671,55	0,00	906671,55	-25288,45	0,00	<b>-25288,45</b>
4	Програма про співробітництво в рамках національного проекту „Пліч-о-пліч: згуртовані громади“, а також створення місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт на території Пирятинської міської територіальної громади на 2025-2028рр.	600000,00	0,00	600000,00	548852,00	0,00	548852,00	-51148,00	0,00	<b>-51148,00</b>

гривень

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
	<b>Затрат</b>											
1	Загальний обсяг видатків на утримання комунальних підприємств та установ	грн.	рішення 84 сесії Пирятинської	1755260,00	0,00	1755260,00	1644494,81	0,00	1644494,81	-110765,19	0,00	-110765,19
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

	всього, в тому числі:		міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. №632, рішення 93 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 28 травня 2025р. №258, рішення 92 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 30 квітня 2025р. №202, рішення 96 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 01.08.2025р. №354, рішення 99 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 01 жовтня 2025р. №459									
2	-обсяг видатків КП "Агроліс"	грн.	рішення 93 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 28 травня 2025р. №258	521000,00	0,00	521000,00	474751,38	0,00	474751,38	-46248,62	0,00	-46248,62
3	- обсяг видатків КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	грн.	рішення 92 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 30 квітня 2025р. №202, рішення 96 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 01.08.2025р. №354, рішення 99 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 01 жовтня 2025р. №459	931960,00	0,00	931960,00	906671,55	0,00	906671,55	-25288,45	0,00	-25288,45
4	- обсяг видатків КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	грн.	рішення 84 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. №632	302300,00	0,00	302300,00	263071,88	0,00	263071,88	-39228,12	0,00	-39228,12
5	Загальний обсяг видатків на створення місцевого резерву всього, в тому числі	грн.	рішення 83 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 28.05.2025р. №249	600000,00	0,00	600000,00	548852,00	0,00	548852,00	-51148,00	0,00	-51148,00
6	- обсяг видатків на придбання паливо-мастильних матеріалів	грн.	розрахунок	400000,00	0,00	400000,00	351492,00	0,00	351492,00	-48508,00	0,00	-48508,00
7	- обсяг видатків на придбання будівельних матеріалів для зберігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій (надзвичайних подій)	грн.	розрахунок	200000,00	0,00	200000,00	197360,00	0,00	197360,00	-2640,00	0,00	-2640,00
8	Обсяг видатків на інші заходи	грн.	рішення 95 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02.07.2025р. №301, рішення 96 сесії	1884650,00	0,00	1884650,00	1849081,23	0,00	1849081,23	-35568,77	0,00	-35568,77
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Пирятинської міської ради 8 скликання від 01.08.2025р. №369, рішення 100 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 29 жовтня 2025р. №506

	Продукту											
9	Кількість проектів, що реалізується за рахунок коштів Гранту Європейського Союзу	од.	рішення 92 сесія Пирятинської міської ради 8 скликання від 30.04.2025 р. №202	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
10	Середньомісячна кількість осіб залучених до суспільно-корисних робіт	осіб	трудоий договір на участь у суспільно-корисних роботах	45,00	0,00	45,00	43,00	0,00	43,00	-2,00	0,00	-2,00
11	Кількість виданих довідок КУ "Трудоий архів Пирятинської міської ради"	од.	журнал реєстрації архівних довідок, копій та витягів з документів, виданих за запитами громадян і організацій	640,00	0,00	640,00	613,00	0,00	613,00	-27,00	0,00	-27,00
12	Кількість штатних одиниць, що утримуються за рахунок коштів бюджету Пирятинської міської територіальної громади всього, в тому числі:	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- штатні одиниці КП "Агроліс"	од.	штатний розпис 01.04.2025 р.	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
14	- штатні одиниці КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	од.	штатний розпис 01.08.2025 р.	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00
15	- штатні одиниці КУ "Трудоий архів Пирятинської міської ради"	од.	додаткова угода №1 від 01.04.2024р. до контракту з керівником комунальної установи Трудоий архів Пирятинської міської ради від 01.02.2021р.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
16	Кількість об'єктів пошкоджених внаслідок надзвичайних ситуацій на території громади	од.	акти пошкодженого майна	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість придбаного дизельного палива	літр	згідно з потребою	3400,00	0,00	3400,00	3400,00	0,00	3400,00	0,00	0,00	0,00
18	кількість придбаного бензину А-95	літр	згідно з потребою	3400,00	0,00	3400,00	3400,00	0,00	3400,00	0,00	0,00	0,00
19	Кількість інших заходів	од.	рішення 99 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 01.10.2025р. №458	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ефективності</b>												
20	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці в розрізі:	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- КП "Агроліс"	грн.	розрахунок (521000/2)	260500,00	0,00	260500,00	237375,69	0,00	237375,69	-23124,31	0,00	-23124,31
22	- КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	грн.	розрахунок (931960/2,5)	372784,00	0,00	372784,00	362668,62	0,00	362668,62	-10115,38	0,00	-10115,38
23	- КУ "Трудоий архів Пирятинської міської ради"	грн.	розрахунок (302300/1)	302300,00	0,00	302300,00	263071,88	0,00	263071,88	-39228,12	0,00	-39228,12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

24	Середні витрати на відновлення одного об'єкта, який пошкоджено внаслідок надзвичайних ситуацій на території громади	грн.	розрахунок (200 000/15)	13333,33	0,00	13333,33	13157,33	0,00	13157,33	-176,00	0,00	-176,00
25	середня вартість 1 літру дизельного палива	грн.	розрахунок	58,04	0,00	58,04	51,72	0,00	51,72	-6,32	0,00	-6,32
26	середня вартість 1 літру бензину А-95	грн.	розрахунок	58,34	0,00	58,34	51,66	0,00	51,66	-6,68	0,00	-6,68
27	Середні витрати на проведення одного іншого заходу	грн.	розрахунок (1 884 650/5)	376930,00	0,00	376930,00	369816,25	0,00	369816,25	-7113,75	0,00	-7113,75
	<b>Якості</b>											
28	Динаміка видатків на утримання КП "Агенція розвитку Пирятинської громади" в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	розрахунок (931960/490969,98*10 0)	189,82	0,00	189,82	184,67	0,00	184,67	-5,15	0,00	-5,15
29	Динаміка видатків на утримання КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради" в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	розрахунок (302300/231258,28*10 0)	130,72	0,00	130,72	113,76	0,00	113,76	-16,96	0,00	-16,96
30	Динаміка видатків на місцевий резерв в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	розрахунок (600 000/1 140 459,47*100)	52,61	0,00	52,61	48,13	0,00	48,13	-4,48	0,00	-4,48

## 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
	<b>Затрат</b>		
1	Загальний обсяг видатків на утримання комунальних підприємств та установ всього, в тому числі:	грн.	Відхилення між фактичними та плановими показниками з утримання КП „Агенція розвитку Пирятинської громади“ відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з виплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг розрахунково-касового обслуговування; з утримання КП "Агроліс" відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних та будучи у відпустці за власний рахунок; з утримання КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради" відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних.
2	- обсяг видатків КП "Агроліс"	грн.	Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних та будучи у відпустці за власний рахунок.
3	- обсяг видатків КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	грн.	З утримання КП „Агенція розвитку Пирятинської громади“ відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з виплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг розрахунково-касового обслуговування.
4	- обсяг видатків КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	грн.	Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних
5	Загальний обсяг видатків на створення місцевого резерву всього, в тому числі	грн.	По створенню місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт на території Пирятинської міської територіальної громади економія коштів при придбанні паливномастильних матеріалів, в зв'язку з проведенням тендерної процедури закупівель.
6	- обсяг видатків на придбання паливо-мастильних матеріалів	грн.	коштів при придбанні паливномастильних матеріалів, в зв'язку з проведенням тендерної процедури закупівель
7	- обсяг видатків на придбання будівельних матеріалів для зберігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій (надзвичайних подій)	грн.	Відхилення виникло, тому що суми по закупівлях були закладені більші ніж фактичні по процедурам закупівель
8	Обсяг видатків на інші заходи	грн.	Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло за відсутності потреби в оплаті банківських послуг та комісійної винагороди.
	<b>Продукту</b>		
9	Кількість проектів, що реалізується за рахунок коштів Гранту Європейського Союзу	од.	розбіжності відсутні
10	Середньомісячна кількість осіб залучених до суспільно-корисних робіт	осіб	Причини відхилення: в зв'язку з тим, що фактична кількість залучених осіб менша чим планувалось
1	2	3	4
11	Кількість виданих довідок КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	од.	розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла через відсутність звернень

12	Кількість штатних одиниць, що утримуються за рахунок коштів бюджету Пирятинської міської територіальної громади всього, в тому числі:	од.	
13	- штатні одиниці КП "Агроліс"	од.	розбіжності відсутні
14	- штатні одиниці КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	од.	розбіжності відсутні
15	- штатні одиниці КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	од.	розбіжності відсутні
16	Кількість об'єктів пошкоджених внаслідок надзвичайних ситуацій на території громади	од.	розбіжності відсутні
17	кількість придбаного дизельного палива	літр	розбіжності відсутні
18	кількість придбаного бензину А-95	літр	розбіжності відсутні
19	Кількість інших заходів	од.	розбіжності відсутні
	<b>Ефективності</b>		
20	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці в розрізі:	грн.	
21	- КП "Агроліс"	грн.	Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних та у відпустці за власний рахунок.
22	- КП "Агенція розвитку Пирятинської громади"	грн.	З утримання КП „Агенція розвитку Пирятинської громади“ відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з виплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг розрахунково-касового обслуговування.
23	- КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради"	грн.	Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних
24	Середні витрати на відновлення одного об'єкта, який пошкоджено внаслідок надзвичайних ситуацій на території громади	грн.	Відхилення виникло, тому що суми по закупівлях були закладені більші ніж фактичні по процедурам закупівель
25	середня вартість 1 літру дизельного палива	грн.	розбіжність виникла в зв'язку з проведенням торгів та заключенням договору на меншу ціну за 1 л.
26	середня вартість 1 літру бензину А-95	грн.	розбіжність виникла в зв'язку з проведенням торгів та заключенням договору на меншу ціну за 1 л.
27	Середні витрати на проведення одного іншого заходу	грн.	Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло за відсутності потреби в оплаті банківських послуг та комісійної винагороди.
	<b>Якості</b>		
28	Динаміка видатків на утримання КП "Агенція розвитку Пирятинської громади" в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	Відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів з оплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг за розрахунково-касове обслуговування.
29	Динаміка видатків на утримання КУ "Трудовий архів Пирятинської міської ради" в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	Відхилення між фактичними та плановими показниками виникло по заробітній платі та нарахуванні на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних
30	Динаміка видатків на місцевий резерв в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	Відхилення виникло, в зв'язку з економією коштів при придбанні паливномастильних матеріалів, в зв'язку з проведенням тендерної процедури закупівель та зменшенням ціни за 1 л.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік по загальному фонду становлять 4 042 428,04 грн, що на 197 481,96 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та складають 95,34 %. По Програмі підтримки діяльності комунального підприємства „Агенція розвитку Пирятинської громади“, відхилення виникло в зв'язку з економією коштів з виплати відряджень та відсутності потреби в оплаті послуг розрахунково-касового обслуговування. По Програмі діяльності Пирятинської міської ради, відхилення виникло в зв'язку з економією коштів з

виплати заробітної плати та оплата банківських послуг при конвертації валюти. По Програмі створення місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт на території Пирятинської міської територіальної громади, економія коштів виникло при придбанні паливномастильних матеріалів, в зв'язку з проведенням тендерної процедури закупівель. По спеціальному фонду надходження коштів відбулося за кодом:25020200 "Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб"- отримано 2 когенераційні установки.

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

За підсумками 2025 року ціль, мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма 0210180 «Інша діяльність у сфері державного управління» залишається актуальною для подальшої реалізації.

\* 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.

**Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів**

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер**

Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Леся КОВШОВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)