

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.	<b>3700000</b>	<b>Фінансове управління</b>			<b>44114035</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>3710000</b>	<b>Фінансове управління</b>			<b>44114035</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>3710160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах</b>	<b>1150200000</b>
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація бюджетної політики держави у сфері планування та аналізу доходів бюджету, фінансування бюджетних програм місцевого бюджету

5. Мета бюджетної програми

**Керівництво і управління у сфері фінансів та бюджету Маловишківської міської територіальної громади.**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення повноважень з виконання бюджету міста та управління бюджетним процесом

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
1	Забезпечення діяльності фінансового управління	1 652 610,00	0,00	1 652 610,00	1 628 761,19	0,00	1 628 761,19	-23 848,81	0,00	-23 848,81
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 652 610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 652 610,00</b>	<b>1 628 761,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1 628 761,19</b>	<b>-23 848,81</b>	<b>0,00</b>	<b>-23 848,81</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



8	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунковий показник	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунковий показник	5,00	0,00	5,00	8,00	0,00	8,00	3,00	0,00	3,00
10	кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунковий показник	76,00	0,00	76,00	99,00	0,00	99,00	23,00	0,00	23,00
11	кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень на одного працівника	од.	розрахунковий показник	120,00	0,00	120,00	132,00	0,00	132,00	12,00	0,00	12,00
12	кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника	од.	розрахунковий показник	42,00	0,00	42,00	37,00	0,00	37,00	-5,00	0,00	-5,00
13	витрати на утримання однієї іпотної одиниці	гис грн	розрахунковий показник	330,52	0,00	330,52	325,75	0,00	325,75	-4,77	0,00	-4,77
<b>Якості</b>												
	Відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв у загальній кількості	відс.	розрахунковий показник	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
	<b>Затрат</b>		
1	жінки, які займають керівні посади	од.	Розбіжність відсутня.
2	жінки, які займають посади головних спеціалістів	од.	Розбіжність відсутня.
	<b>Продукту</b>		
3	кількість прийнятих нормативно-правових актів та інших розпорядчих документів	од.	Дана розбіжність виникла внаслідок виданих розпорядчих документів- наказів на відрядження та надання відпусток частинами працівникам управління протягом року.



4	кількість розроблених нормативних та інших розпорядчих документів	од.	Під час здійснення діяльності фінансовим управлінням було розроблено на 18 наказів більше в зв'язку зі змінами в паспортах бюджетних програм головних розпорядників коштів.
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Надійшло звернень, заяв та листів від головних розпорядників та інших організацій в 2024 році на 113 більше ніж було заплановано.
6	кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень	од.	Дана розбіжність пов'язана з отриманими зверненнями головних розпорядників, та управлінням бюджетним процесом територіальної громади.
7	кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису	од.	За 2024 рік було внесено довідок про зміни до розпису бюджету територіальної громади на 7 менше ніж планувалось на початок звітного року.
<b>Ефективності</b>			
9	кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Перевиконання виникло за рахунок збільшення розроблених нормативно-розпорядчих документів (наказів)
10	кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Перевиконання виникло внаслідок розроблених документів з основної діяльності фінансового управління за рахунок звернень, клопотань ГРК)
11	кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень на одного працівника	од.	Дане відхилення виникло в наслідок збільшенням заявок на фінансування головних розпорядників коштів
12	кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника	од.	Даний показник показує відхилення за рахунок зменшення змін до бюджету Маловисківської територіальної громади
13	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис грн	Відхилення залежить від економії запланованих видатків на 2024 рік до фактично використаних коштів
<b>Якості</b>			
	Відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	Нормативно правові акти розроблюються та надаються вчасно
	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв у загальній кількості	відс.	Всі звернення головних розпорядників та вхідна документація опрацьовується та виконується вчасно.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між планом та фактичним виконанням в розрізі результативних показників продукту та ефективності паспорту бюджетної програми незначна, що в розрахунок до відсотків виконання паспорту бюджетної програми становить 98,5%. Розбіжність в 1,5% виникла в наслідок економії коштів, по деяких кодах економічної класифікації видатків, від запланованих видатків.

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

Видання передбачені бюджетною програмою 3710160 " Керівництво і управління у відповідній сфері у містах ( містаКиєві), селищах, селах, територіальній громаді у 2024 році виконано повністю. Затверджені паспортom бюджетної програми та фактично проведені видатки надали можливість забезпечувати цілі державної політики на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми: 1.Реалізація бюджетної політики у сфері планування та аналізу доходів бюджету;

2.Фінансування бюджетних програм місцевого бюджету.

За напрямом використання бюджетних коштів вирішені питання фінансового забезпечення фінансового управління Маловисківської міської ради, а саме: забезпечено дотримання соціальних гарантій із своєчасної та повної виплати заробітної плати працівникам фінансового управління, в повному обсязі сплачені податки та збори до відповідних контролюючих органів.

Всі програми місцевого бюджету Маловисківської територіальної громади в 2024 році профінансовані з дотриманням вимог фінансування в особливому режимі воєнного стану та Бюджетного Кодексу України.

За підсумками ступеню ефективності бюджетної програми по результативних показниках, програма має високий рівень та 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.

Керівник Устаткови - головного розпорядника бюджетних коштів

(підпис)

Лариса ПОХИЛА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

(підпис)

Олена ІВАНОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

