

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

<b>1.</b>	<b>3700000</b>	<b>Фінансовий відділ Баштанської міської ради</b>			<b>44082574</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
<b>2.</b>	<b>3710000</b>	<b>Орган з питань фінансів</b>			<b>44082574</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
<b>3.</b>	<b>3710160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах</b>	<b>1450200000</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 політики органів місцевого самоврядування щодо фінансового забезпечення економічного та соціального розвитку громади, підвищення обсягів та ефективного використання її фінансових ресурсів

**5. Мета бюджетної програми**

**Здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері з метою забезпечення збалансованого економічного та соціального розвитку громади, ефективного використання її фінансових ресурсів**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення формування та реалізація державної і місцевої бюджетної політики на території Баштанської міської ради, виконання повноважень, покладених на органи місцевого самоврядування в галузі бюджету і фінансів
2	Забезпечення формування та реалізація політики у сфері місцевих місцевих податків та зборів на території міської ради
3	Організація та координація процесів фінансового та бюджетного планування, забезпечення повноцінного стратегічного та середньострокового бюджетного планування

**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 функціонування фінансового відділу	1,691,378.00	25,000.00	1,716,378.00	1,475,076.35	25,000.00	1,500,076.35	-216,301.65	0.00	-216,301.65
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1,691,378.00</b>	<b>25,000.00</b>	<b>1,716,378.00</b>	<b>1,475,076.35</b>	<b>25,000.00</b>	<b>1,500,076.35</b>	<b>-216,301.65</b>	<b>0.00</b>	<b>-216,301.65</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
1	2

1	економія утворилася в зв'язку з вакантними посадами відділу
---	---

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ 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
	<b>Усього</b>			<b>0.00</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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>											
	кількість штатних одиниць	од.	Рішення міської ради, кошторис, штатний розпис на 2023 рік	6.00	0.00	6.00	4.00	0.00	4.00	-2.00	0.00	-2.00
	<b>Продукту</b>											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації отриманих листів, звернень	240.00	0.00	240.00	274.00	0.00	274.00	34.00	0.00	34.00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнали реєстрації наказів	35.00	0.00	35.00	41.00	0.00	41.00	6.00	0.00	6.00
	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету	од.	АІС Місцеві бюджети	1.00	0.00	1.00	4.00	0.00	4.00	3.00	0.00	3.00
	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів	од.	АІС Місцеві бюджети	560.00	0.00	560.00	686.00	0.00	686.00	126.00	0.00	126.00
	Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	шт.	Рішення міської ради, кошторис, штатний розпис на 2023 рік	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Ефективності</b>											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахункові дані	40.00	0.00	40.00	68.00	0.00	68.00	28.00	0.00	28.00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахункові дані	6.00	0.00	6.00	10.00	0.00	10.00	4.00	0.00	4.00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахункові дані	281,896.33	4,166.67	286,063.00	368,769.09	6,250.00	375,019.09	86,872.76	2,083.33	88,956.09

	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету на одну особу	од.	Розрахункові дані	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів на одну особу	од.	Розрахункові дані	93.00	0.00	93.00	172.00	0.00	172.00	79.00	0.00	79.00
	Середні видатки на придбання одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	Розрахунок	0.00	25,000.00	25,000.00	0.00	25,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Якості</b>											
	відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв та 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
	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
	відсоток виконання документів про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів у загальній кількості підготовлених	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
	<b>Затрат</b>		
	кількість штатних одиниць	од.	вакансія начальника відділу та вакансія головного спеціаліста сектору доходів
	<b>Продукту</b>		
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	збільшення в зв'язку з виробничою необхідністю
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	накази видавалися відповідно до потреби відділу (накази по основній діяльності - 16, по кадровій - 24, по адміністративно-господарській діяльності - 1)

	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету	од.	довідки робилися відповідно до рішення сесій та службових записок, в зв'язку з виробничою необхідністю відділу
	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів	од.	розпорядження на фінансування видавалися відповідно до заявок ГРК
	<b>Ефективності</b>		
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	ефективність показників по кількості отриманих листів збільшився в зв'язку з виробничою необхідністю
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	збільшення кількості прийнятих нормативно-правових актів в зв'язку з виробничою необхідністю відділу
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	витрати збільшилися за рахунок вакантних посад
	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів на одну особу	од.	показник збільшився на одиницю за рахунок вакантних посад та збільшення потреби у видачі розпоряджень
	<b>Якості</b>		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

за результатами аналізу стану виконання результативних показників, виявлені позитивні тенденції їх росту, що свідчить про ефективну роботу фінансового відділу

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

Завдання, передбачені бюджетною програмою 3710160 "Керівництво і управління у сфері фінансів", зокрема здійснення організаційно-функціональних повноважень з виконання бюджету громади та управління бюджетним процесом, ефективного використання фінансових ресурсів громади у 2023 році, виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені видатки у 2023 році, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Кошти бюджетної програми були направлені на утримання фінансового відділу, зокрема:

- забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам;
- забезпечено сплату нарахувань єдиного соціального внеску на заробітну плату;
- забезпечено придбання канцелярських товарів та обслуговування програмного забезпечення;
- придбання монітору та системного блоку, джерел безперебійного живлення, шафів;
- придбання ноутбуку

Фактичне виконання програми у 2023 році склало 87,2%. Економія коштів утворилася за рахунок вакантних посад.

Рівень оцінки ефективності результативних показників високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

Корисність бюджетної програми - забезпечується діяльність фінансового відділу.

\* 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 установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Лілія ЛЬЧУК

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Ірина МОСІНА

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)