

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 2022 рік

1.	3700000	Фінансове управління Руськополянської сільської ради			44094056
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	Фінансове управління Руськополянської сільської ради			44094056
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	23546000000
	(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	Забезпечення реалізації бюджетної та фінансової політики

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

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	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у	1370115,00	0,00	1370115,00	1199364,85	0,00	1199364,85	-170750,15	0,00	-170750,15
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

Усього	1370115,00	0,00	1370115,00	1199364,85	0,00	1199364,85	-170750,15	0,00	-170750,15
---------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------------

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	Касові видатки за бюджетною програмою по напрямку «Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері» за 2022 рік по загальному фонду бюджету становлять 1199364,85 грн, що на 170750,15 грн менше від видатків затверджених паспортом бюджетної програми, виконання становить 87,54%. Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми склалась внаслідок економії при здійсненні видатків, а саме: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 117963,45 грн, по КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» в сумі 42461,20 грн, по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали обладнання та інвентар» в сумі 10191,50 грн. по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» в сумі 134,00 грн.

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

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
	Затрат											
1	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис на 2021 рік	9,00	0,00	9,00	3,00	0,00	3,00	-6,00	0,00	-6,00
	Продукту											
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації	238,00	0,00	238,00	97,00	0,00	97,00	-141,00	0,00	-141,00
3	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету	од.	ІПК "Місцевий бюджет"	242,00	0,00	242,00	113,00	0,00	113,00	-129,00	0,00	-129,00
4	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів	од.	ІПК "Місцевий бюджет"	480,00	0,00	480,00	506,00	0,00	506,00	26,00	0,00	26,00
	Ефективності											
5	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково	26,00	0,00	26,00	11,00	0,00	11,00	-15,00	0,00	-15,00
6	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	Розрахунково	152235,00	0,00	152235,00	133262,76	0,00	133262,76	-18972,24	0,00	-18972,24
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

7	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету на одного працівника	од.	Розрахунково	27,00	0,00	27,00	13,00	0,00	13,00	-14,00	0,00	-14,00
8	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів на одного працівника	од.	Розрахунково	53,00	0,00	53,00	56,00	0,00	56,00	3,00	0,00	3,00
	Якості											
9	відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв та скарг у їх загальній кількості	відс.	Розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10	відсоток виконаних документів про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів у загальній кількості підготовлених	відс.	Розрахунково	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
	Затрат		
1	кількість штатних одиниць	од.	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Наявність вакантних посад зумовлена відсутністю кваліфікованих працівників відповідного профілю.
	Продукту		
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Відхилення фактичного результативного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що фактично до фінансового управління сільської ради за 2022 рік надійшло менше на 141 лист, звернень, заяв, скарг ніж планувалось.
3	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету	од.	Відхилення фактичного результативного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що було проведено ефективне планування видатків та доходів загального та спеціального фондів.
4	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів	од.	
	Ефективності		
5	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що по даному показнику за 2022 рік є відхилення факту від затвердження, що відповідно впливає і на даний показник в розрахунку на одного працівника.
6	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: жорстка економія ресурсів та бюджетних коштів у зв'язку з введеним воєнним станом.
7	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету на одного працівника	од.	Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що по даному показнику за 2022 рік є відхилення факту від затвердження, що відповідно впливає і на даний показник в розрахунку на одного працівника.
8	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів на одного працівника	од.	
	Якості		
9	відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв та скарг у їх загальній кількості	відс.	
10	відсоток виконаних документів про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів у загальній кількості підготовлених	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані з незначними відхиленнями від планових за рахунок економії коштів та впливу непередбачуваних факторів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» у 2022 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме - керівництво і управління у бюджетній і фінансовій сферах та виконання наданих законодавством повноважень.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Начальник фінансового управління

Юлія ХРЯПАК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Алла ЛИМАРЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)