



У К Р А Ї Н А
ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ БІЛКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ

НАКАЗ

від 30.01.2025 р. № 10

с. Білки

**Про затвердження звіту про виконання
паспорту бюджетної програми за 2024 рік**

Керуючись ст. 20 Бюджетного кодексу України, Правилами складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання, затвердженими наказом Міністерства фінансів України від 26 серпня 2014 року № 836 “Про деякі питання запровадження програмно – цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів”, відповідно до рішення сесії Білківської сільської ради від 21.12.2023 року № 1801 «Про бюджет Білківської сільської територіальної громади на 2024 рік» (зі змінами):

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити звіт про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік фінансового відділу Білківської сільської ради за кодом типової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету:
- ТПКВМБ 3710160 “Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах”.

2. Контроль за виконанням даного наказу залишаю за собою.

Начальник відділу



Лариса ГОРЗОВ

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.	3700000	0160	0111	44143223	075200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код за СДРПОУ)	(код бюджету)
Фінансовий відділ Білківської сільської ради					
2.	3710000			44143223	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)			(код за СДРПОУ)	
Фінансовий відділ Білківської сільської ради					
3.	3710160				
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)				
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, територіальних громадах					

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 і соціального розвитку сільської ради, ефективного використання її фінансових ресурсів				

5. Мета бюджетної програми
Здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері для забезпечення збалансованого економічного та соціального розвитку сільської ради, ефективного використання її фінансових ресурсів.

6.	Завдання бюджетної програми				
№ з/п	Завдання				
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень				
2	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»

№ 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 здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері територіальної громади	1 108 400,00	0,00	1 108 400,00	1 108 326,05	0,00	1 108 326,05	-73,95	0,00	-73,95
	УСЬОГО	1 108 400,00	0,00	1 108 400,00	1 108 326,05	0,00	1 108 326,05	-73,95	0,00	-73,95

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	Відхилення між затвердженими та касовими видатками на забезпечення працівників заробітною платою з нарахуваннями, виникли у зв'язку з відпускними

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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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
1	Затрат											
1	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	5,00	0,00	5,00	3,00	0,00	3,00	-2,00	0,00	-2,00
2	Продукту											
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації	650,00	0,00	650,00	737,00	0,00	737,00	87,00	0,00	87,00
3	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнал реєстрації	75,00	0,00	75,00	56,00	0,00	56,00	-19,00	0,00	-19,00
4	Ефективності											
4	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково	130,00	0,00	130,00	245,60	0,00	245,60	115,60	0,00	115,60
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунково	15,00	0,00	15,00	18,60	0,00	18,60	3,60	0,00	3,60
6	виплати на утримання одиниць штатної одиниці	тис. грн.	Розрахунково	155,00	0,00	155,00	174,00	0,00	174,00	19,00	0,00	19,00
7	кількість виданих розпоряджень на фінансування	од.	заявки	400,00	0,00	400,00	387,00	0,00	387,00	-13,00	0,00	-13,00

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.	наявність вільних вакансій
	Продукту		
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	причиною різниці є збільшення звернень та листів для відповідного реагування
3	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	зменшення звернень головних розпорядників порівняно з попереднім роком
	Ефективності		
4	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	більша кількість листів та звернень.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників у звітному періоді, у переважній більшості, результативні показники виконано. Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що незважаючи на існування розбіжностей, затвердженими показниками, фінансовий відділ здійснював свої повноваження щодо бюджетного процесу в частині організації фінансової роботи (складання та виконання місцевих бюджетів, витрачання коштів розпорядниками бюджетних коштів, а також виконання інших функцій, пов'язаних з управлінням коштів місцевого бюджету) у відповідності до норм діючого законодавства.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
За підсумками 2024 року, в умовах воєнного стану в Україні, мета і завдання бюджетної програми виконано у межах затверджених бюджетних призначень. Бюджетна програма "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" залишається актуальною для подальшої її реалізації, з метою належного функціонування.

* Значачуться всі намірами використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
** Значачуться посилення щодо причини видавлення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за направом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми
*** Значачуться посилення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів


(підпис)

ЛАРИСА ГОРЗОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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


(підпис)

ЛАРИСА ГОРЗОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

