



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

НАКАЗ

від 26.01.2026 р. № 03

с. Білки

**Про затвердження звіту про виконання
паспорту бюджетної програми за 2025 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” (зі змінами), відповідно до рішення сесії Білківської сільської ради від 18.12.2024 року № 2496 “Про бюджет Білківської сільської територіальної громади на 2025 рік” (зі змінами):

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити звіт про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	3700000	Фінансовий відділ Білківської сільської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44143223 (код за ЄДРПОУ)
2	3710000	Фінансовий відділ Білківської сільської ради (найменування відповідального виконавця)	44143223 (код за ЄДРПОУ)
3	3710160	0160 0111 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0752000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми
№ з/п 1 Реалізація політики органів місцевого самоврядування щодо фінансового забезпечення економічного і соціального розвитку сільської ради, ефективного використання ресурсів
Ціль державної політики

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

6. Завдання бюджетної програми	
№ з/п 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	1 263 485,00	0,00	1 263 485,00	1 262 439,44	0,00	1 262 439,44	-1 045,56	0,00	-1 045,56
2	Забезпечення комп'ютерним обладнанням та предметами довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	1 263 485,00	0,00	1 263 485,00	1 262 439,44	0,00	1 262 439,44	-1 045,56	0,00	-1 045,56

гривень

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (наланних витрат 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 нарахованими винески у зв'язку з випускними	

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	
	Усього			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 витратків (наданних 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	Заграт 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 кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації	650,00	0,00	650,00	696,00	0,00	696,00	46,00	0,00	46,00
3	Ефективності кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнал реєстрації	75,00	0,00	75,00	69,00	0,00	69,00	-6,00	0,00	-6,00
4	Ефективності кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково	130,00	0,00	130,00	232,00	0,00	232,00	102,00	0,00	102,00
5	Ефективності кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунково	15,00	0,00	15,00	23,00	0,00	23,00	8,00	0,00	8,00
6	Ефективності витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис. грн.	Розрахунково	155,00	0,00	155,00	421,00	0,00	421,00	266,00	0,00	266,00
7	Ефективності кількість виданих розпоряджень на фінансування	од.	Розрахунково	400,00	0,00	400,00	431,00	0,00	431,00	31,00	0,00	31,00

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
	Заграт		
1	кількість штатних одиниць Продукту	од.	наявність вільних вакантних посад
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
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 2025 року, в умовах воєнного стану в Україні, мета і завдання бюджетної програми виконано у межах затверджених бюджетних призначень. Бюджетна програма "Керівництво і управління у відновленні сфері міст та сіл (місті Кисві), селіщах, селах, територіальних громадах" залишається актуальною для подальшої її реалізації, з метою належного функціонування.

* Зазначенося керівником виконавчого бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми
 ** Зазначенося професією щодо призначення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми
 *** Зазначенося професією щодо призначення обсягів функційних та затвердженими результативними показниками

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів


 (підпис)

ЛАРИСА ГОРЗОВ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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


 (підпис)

ЛАРИСА ГОРЗОВ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

