

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	3700000	Фінансове управління Звягельської міської ради	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02313447	(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	Фінансове управління Звягельської міської ради	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	02313447	(код за ЄДРПОУ)
3.	3710160	0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	(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)	0655300000	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення сприятливих умов для виконання фінансовим управлінням поставлених завдань у відповідній сфері

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення фінансовим управлінням наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямом 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 фінансовим управлінням наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	4731220,00	0,00	4731220,00	4730954,48	0,00	4730954,48	-265,52	0,00	-265,52
	Усього	4731220,00	0,00	4731220,00	4730954,48	0,00	4730954,48	-265,52	0,00	-265,52

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	

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			гривень
		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
	Заграт											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	13,00	0,00	13,00	12,00	0,00	12,00	-1,00	0,00	-1,00
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	дані обліку	4617070,00	0,00	4617070,00	4616806,04	0,00	4616806,04	-263,96	0,00	-263,96
3	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар, тощо)	грн.	дані обліку	70070,00	0,00	70070,00	70070,00	0,00	70070,00	0,00	0,00	0,00
4	Витрати на оплату послуг (крім комунальних) та відрядження	грн.	дані обліку	44080,00	0,00	44080,00	44078,44	0,00	44078,44	-1,56	0,00	-1,56
	Продукту											
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнали реєстрації	980,00	0,00	980,00	1164,00	0,00	1164,00	184,00	0,00	184,00
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	розрахунково	22,00	0,00	22,00	30,00	0,00	30,00	8,00	0,00	8,00
	Ефективності											
7	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунково	75,00	0,00	75,00	97,00	0,00	97,00	22,00	0,00	22,00
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунково	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00
9	середні витрати на забезпечення	грн/од	розрахунково	5390,00	0,00	5390,00	5839,17	0,00	5839,17	449,17	0,00	449,17
	матеріально-технічними ресурсами однієї штатної											

10	Середні витрати на оплату праці з нарахуваннями на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунково	355159,23	0,00	355159,23	384733,84	0,00	384733,84	29574,61	0,00	29574,61
11	Середні витрати на оплату послуг та відряджень однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунково	3390,77	0,00	3390,77	3673,20	0,00	3673,20	282,43	0,00	282,43
	Якості											
12	відсоток виконання програми	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.	
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	
3	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар, тощо)	грн.	
4	Витрати на оплату послуг (крім комунальних) та відрядження	грн.	
	Продукту		
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Збільшення кількості отриманих листів, звернень
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Збільшення кількості підготовлених нормативно-правових актів
	Ефективності		
7	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Збільшення кількості отриманих листів та звернень
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Збільшення кількості прийнятих нормативно-правових актів
9	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжність виникла у зв'язку з не заповнення вакантної посади
10	Середні витрати на оплату праці з нарахуваннями на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжність виникла у зв'язку з виплатою стимулюючих доплат за рахунок Пенсійного фонду, та незаповнення вакантної посади
11	Середні витрати на оплату послуг та відряджень однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжність виникла у зв'язку з не заповнення вакантної посади
	Якості		
12	відсоток виконання програми	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками ефективності виникли у зв'язку із збільшенням кількості отриманих листів та звернень на 184 одиниць та відповідно збільшенням кількості підготовлених нормативно-правових актів на 8 одиниць

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма „Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об’єднаних територіальних громадах” запроваджена для забезпечення організаційного, інформаційно-аналітичного та матеріально-технічного рівня фінансового управління Звягельської міської ради. Фінансове управління забезпечує реалізацію бюджетної політики в громаді, здійснює повноваження з складання, виконання бюджету та інших функцій з управління коштами бюджету міської територіальної громади. В порівнянні із паспортом бюджетної програми, витрати на утримання однієї штатної одиниці збільшились за рахунок незаповнення вакантної посади та стимулювання працівників за збільшення навантаження, зростання цін на товари та послуги. Поточні видатки проводились з дотримання Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі воєнного стану, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09 квітня 2022р №590. Разом з тим зросла кількість отриманих листів, заяв, звернень та підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника. Протягом року до фінансового управління надійшло листів, звернень всього 1164 одиниць, підготовлено 30 нормативно-правових актів, що у порівнянні із передбаченими показниками у паспорті бюджетної програми відповідно становить 118,8 та 136,4 відсотків.

* 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.

Заступник начальника фінансового управління

Наталія ДЖУРА

(підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та організаційного забезпечення

Галина КУРИЛЕНКО

(підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	3700000	Фінансове управління Звягельської міської ради	(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	02313447	(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	Фінансове управління Звягельської міської ради	(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	02313447	(код за ЄДРПОУ)
3.	3718881	8881 0490 Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії	(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування відповідального виконавця)	0655300000	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	виконання договору гарантії щодо виконання зобов'язань

5. Мета бюджетної програми

Виконання зобов'язань Звягельською міською радою за місцевими гарантіями, наданими у 2010 році

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	погашення боргових зобов'язань за кредитами отриманими під місцеві гарантії

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки 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	погашення боргових зобов'язань за кредитами отриманими під місцеві гарантії	0,00	14821700,00	14821700,00	0,00	14717046,78	14717046,78	0,00	-104653,22	-104653,22
	Усього	0,00	14821700,00	14821700,00	0,00	14717046,78	14717046,78	0,00	-104653,22	-104653,22

гривень

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	
1	Залишок кошторисних призначень в сумі 104653,22 виник у зв'язку із зміною протягом року офіційного курсу долара США

8. Витатки (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			Гридень
		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 витратків (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 укладених підприємствами кредитних договорів	од.	внутрішній облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	обсяг коштів, які необхідно для виконання гарантійних зобов'язань	грн.	графік погашення	0,00	14821700,00	14821700,00	0,00	14717046,78	14717046,78	0,00	-104653,22	-104653,22
	Ефективності											
3	забезпеченість коштами бюджету платежів, які гарантовані міською радою	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
4	відсоток виконаних зобов'язань згідно з вимогами	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
1	Затрат		
1	кількість укладених підприємствами кредитних договорів	од.	4
2	Продукту		
2	обсяг коштів, які необхідно для виконання гарантійних зобов'язань	грн.	Залишок кошторисних призначень в сумі 104653,22 виник у зв'язку із зміною протягом року офіційного курсу долара США

Ефективності		
3	забезпеченість коштами бюджету платежів, які гарантовані міською радою	відс.
	Якості	
4	відсоток виконаних зобов'язань згідно з вимогами	відс.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Боргові зобов'язання погашені в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

На виконання Вимог Міністерства фінансів України погашення боргових зобов'язання здійснено в повному обсязі у терміни відповідно до гарантії Звягельської міської ради

* 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.

Заступник начальника фінансового управління

Наталія ДЖУРА

(підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та організаційного забезпечення

Галина КУРИЛЕНКО

(підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)