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 2025 рік

1. **3700000** Фінансовий відділ Краснопільської сільської ради Бердичівського району Житомирської області 43946186

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **3710000** Фінансовий відділ Краснопільської сільської ради Бердичівського району Житомирської області 43946186

(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 0652800000

(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	Здійснення загальної організації та управління по складанню та виконанню бюджету територіальної громади,координація діяльності учасників бюджетного процесу

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері фінансів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері реалізації бюджетної політики Краснопільської сільської ради

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 сільських рад наданих законодавством повноважень у сфері фінансів*	1038700,00	0,00	1038700,00	874168,68	0,00	874168,68	-164531,32	0,00	**-164531,32**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	*Забезпечення придбання предметів та обладнання довгострокового користування*	0,00	25000,00	25000,00	0,00	23045,00	23045,00	0,00	-1955,00	**-1955,00**
	Усього	**1038700,00**	**25000,00**	**1063700,00**	**874168,68**	**23045,00**	**897213,68**	**-164531,32**	**-1955,00**	**-166486,32**

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 бюджетних коштів виникла по оплат праці з нарахуваннями в сумі 147,3 тис.грн через наявну вакансію та лікарняних за рахунок соцстраху та по видатках на придбання товарів та послуг в сумі 17,2 тис.грн через економне та раціональне використання бюджетних коштів
2	економія бюджетних коштів виникла через економне та раціональне використання бюджетних коштів

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	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
2	Обсяг видатків	грн.	зміни до кошторису	0,00	25000,00	25000,00	0,00	23045,00	23045,00	0,00	-1955,00	-1955,00
	Продукту											
3	кількість підготовлених проектів рішень сільської ради,виконавчого комітету	од.	облікові дані	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду сільського бюджету	од.	облікові дані	300,00	0,00	300,00	412,00	0,00	412,00	112,00	0,00	112,00
5	кількість вхідних документів зареєстрованих в фінансовому органі	од.	журнал реєстрації вхідної кореспонденції	150,00	0,00	150,00	177,00	0,00	177,00	27,00	0,00	27,00
6	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань	од.	ІПК "Місцевий бюджет"	125,00	0,00	125,00	129,00	0,00	129,00	4,00	0,00	4,00
7	Кількість предметів та обладнання ,що пданується придбати	од.	розрахунок до кошторису	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахункові дані	346,20	0,00	346,20	437,10	0,00	437,10	90,90	0,00	90,90
9	кількість вхідних документів опрацьованих однією посадовою особою	од.	розрахункові дані	50,00	0,00	50,00	89,00	0,00	89,00	39,00	0,00	39,00
10	Середні витртати на придбання однієї одиниці	тис.грн.	розрахункові дані	0,00	25,00	25,00	0,00	23,00	23,00	0,00	-2,00	-2,00
	Якості											
11	відсоток вчасно виконаних листів, підготовлених проектів рішень сільської ради,виконавчого комітету, довідок	відс.	облікові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12	Рівень освоєння коштів	відс.	розрахункові дані	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
	Затрат		
1	кількість штатних одиниць	од.	протягом року наявна вакансія провідного спеціаліста
2	Обсяг видатків	грн.	відхилення показника виникло через зміну моделі придбаної компютерної техніки
	Продукту		
3	кількість підготовлених проектів рішень сільської ради,виконавчого комітету	од.	
4	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду сільського бюджету	од.	збільшення показника пояснюється зростання кількості субвенційних рахунків
5	кількість вхідних документів зареєстрованих в фінансовому органі	од.	розбіжність даного показника пояснюється збільшенням кількості листів
6	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань	од.	показник збільшився через необхідність внесення змін до розпису бюджету
7	Кількість предметів та обладнання ,що пданується придбати	од.	
	Ефективності		
8	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	відхилення показника ефективності пояснюється наявною вакансією
9	кількість вхідних документів опрацьованих однією посадовою особою	од.	показник збільшився через наявну вакансію
10	Середні витртати на придбання однієї одиниці	тис.грн.	показник зменшився в зв'язку з економним витрачанням коштів
	Якості		
11	відсоток вчасно виконаних листів, підготовлених проектів рішень сільської ради,виконавчого комітету, довідок	відс.	
12	Рівень освоєння коштів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В результаті викоання поставлених завдвнь бюджетної програми досягнуто належний рівень показників якості. Вчасно опрацьовані та виконані листи та підготовлені та прийняті нормативно-правові акти. Протягом року наявна вакантна посада провідного спеціаліста фінансового відділу, що виплинуло на виконання показників ефективності. В 2025 році придбано комп'ютер в зборі, що позитивно вплинуло на якість поставлених завдань.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За 2025 рік завдання бюджетної програми виконані та мета досягнута

* 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.

Начальник фінансового відділу Краснопільської сільської ради Тетяна СИДОРЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст Жанна ЗВЯГЕЛЬСЬКА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)