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** Фінансовий відділ Біляївської сільської ради Лозівського району Харківської області 43934673

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

2. **3710000** Фінансовий відділ Біляївської сільської ради Лозівського району Харківської області 43934673

(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 20527000000

(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	Реалізація бюджетної політики у сфері планування та аналізу доходів бюджету, фінансування бюджетних програм місцевого бюджету

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері фінансів та бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення повноважень з виконання бюджету та управління бюджетним процесом

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 повноважень з виконання бюджету та управління бюджетним процесом*	2059844,00	0,00	2059844,00	2053894,97	0,00	2053894,97	-5949,03	0,00	**-5949,03**

	Усього	**2059844,00**	**0,00**	**2059844,00**	**2053894,97**	**0,00**	**2053894,97**	**-5949,03**	**0,00**	**-5949,03**

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

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	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації	69,00	0,00	69,00	71,00	0,00	71,00	2,00	0,00	2,00
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	170,00	0,00	170,00	176,00	0,00	176,00	6,00	0,00	6,00
4	кількість підготовлених та затверджених довідок про внесення змін до бюджету	од.	ІПК "Місцевий бюджет"	255,00	0,00	255,00	339,00	0,00	339,00	84,00	0,00	84,00
	Ефективності											
5	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	411969,00	0,00	411969,00	410779,00	0,00	410779,00	-1190,00	0,00	-1190,00
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	34,00	0,00	34,00	35,00	0,00	35,00	1,00	0,00	1,00
8	кількість підготовлених та затверджених довідок про внесення змін до бюджету на одного працівника	од.	розрахунок	51,00	0,00	51,00	68,00	0,00	68,00	17,00	0,00	17,00

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.	
	Продукту		
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Підготовлено розпоряджень більше ніж планувалось
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Отримано листів більше ніж планувалось
4	кількість підготовлених та затверджених довідок про внесення змін до бюджету	од.	Підготовлено та затверджено довідок більше ніж планувалось
	Ефективності		
5	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Економія бюджетних коштів
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	
7	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Отримано листів на одного працівника більше ніж планувалось
8	кількість підготовлених та затверджених довідок про внесення змін до бюджету на одного працівника	од.	Підготовлено та затверджено довідок на одного працівника більше ніж планувалось

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання показників свідчить про те, що управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням цільового, ефективного та економного використання бюджетних коштів. Протягом року прийнято розпорядчих документів (розпоряджень) на 2 одиниці більше ніж передбачалось паспортом, отримано листів більше на 6 одиниць та підготовлено та затверджено довідок на 84 одиниці більше у зв'язку із виробничою необхідністю. В результаті вжитих заходів, за результатами 2022 року досягнута економія коштів у сумі 5949,03 грн. Фактичне виконання результативних показників забезпечено повністю.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2022 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2022 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів "Здійснення повноважень з виконання бюджету та управління бюджетним процесом" на належному рівні вирішені питання фінансового забезпечення відділу, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Рівень оцінки ефективності результативних показників високий, программа залишається актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутнє.

* 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 Тетяна ЗЕЛІНСЬКА
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Зоя АЛХІМОВА
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)