

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	<b>3700000</b>	Управління фінансів Вишневої міської ради Бучанського району Київської області			44040098
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>3710000</b>	Управління фінансів Вишневої міської ради Бучанського району Київської області			44040098
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>3710160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1053400000
	(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	Керівництво в галузі фінансів Вишневої міської територіальної громади

#### 5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	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»

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	Керівництво та управління у сфері фінансів	5009500,00	0,00	5009500,00	3521286,79	0,00	3521286,79	-1488213,21	0,00	-1488213,21
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11



2	Капітальні видатки на оновлення матеріально-технічної бази управління	0,00	100000,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100000,00	-100000,00
	<b>Усього</b>	<b>5009500,00</b>	<b>100000,00</b>	<b>5109500,00</b>	<b>3521286,79</b>	<b>0,00</b>	<b>3521286,79</b>	<b>-1488213,21</b>	<b>-100000,00</b>	<b>-1588213,21</b>

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	наявність вакансій на 31.12.2024 р. призвело до економії коштів по заробітній платі. Економія коштів по оренді приміщення та оплаті енергоносіїв виникло в зв'язку з відсутністю заключених договорів.
2	відхилення касових видатків по спеціальному фонду від планового показника виникло в зв'язку з економією бюджетних коштів, заключення договорів на придбання обладнання не відбувалося

## 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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	10,00	0,00	10,00	6,00	0,00	6,00	-4,00	0,00	-4,00
2	загальна сума видатків на поточне утримання управління	грн.	кошторис	5009500,00	0,00	5009500,00	3521286,79	0,00	3521286,79	-1488213,21	0,00	-1488213,21
3	загальна сума капітальних видатків	грн.	кошторис	0,00	100000,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100000,00	-100000,00
	<b>Продукту</b>											
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	внутрішній облік	110,00	0,00	110,00	112,00	0,00	112,00	2,00	0,00	2,00
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	внутрішній облік	180,00	0,00	180,00	190,00	0,00	190,00	10,00	0,00	10,00
6	кількість одиниць обладнання довгострокового користування	од.	внутрішній облік	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,00	-4,00
	<b>Ефективності</b>											
7	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	внутрішній облік	500950,00	0,00	500950,00	586881,13	0,00	586881,13	85931,13	0,00	85931,13
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	внутрішній облік	11,00	0,00	11,00	18,60	0,00	18,60	7,60	0,00	7,60
9	кількість виконаних листів, звернень, заяв,	од.	внутрішній облік	18,00	0,00	18,00	31,00	0,00	31,00	13,00	0,00	13,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	скарг на одного працівника											
10	середні витрати на придбання одиниці обладнання	грн.	розрахунок	0,00	25000,00	25000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25000,00	-25000,00

## 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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість штатних одиниць	од.	4 штатні одиниці залишилися вакантними станом на 31.12.2024 р.
2	загальна сума видатків на поточне утримання управління	грн.	наявність вакансій на 31.12.2024 р. призвело до економії коштів по заробітній платі. Економія коштів по оренді приміщення та оплаті енергоносіїв виникло в зв'язку з відсутністю заключених договорів.
3	загальна сума капітальних видатків	грн.	дані капітальні видатки планувалися на придбання обладнання для штатних одиниць, які залишилися вакантними на кінець року, що призвело до економії коштів
	<b>Продукту</b>		
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	фактична кількість прийнятих нормативно-правових актів збільшена за рахунок проведення позачергових сесій
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	збільшення отриманих листів зумовлено фактичним зростанням звернень
6	кількість одиниць обладнання довгострокового користування	од.	відсутність договорів
	<b>Ефективності</b>		
7	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	збільшення витрат на утримання однієї штатної одиниці зумовлено вакантними посадами
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	збільшення отриманих листів зумовлено фактичним зростанням звернень
9	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	більше навантаження на одну штатну одиницю зумовлено наявністю вакантних посад та зростання об'ємів опрацьованих документів
10	середні витрати на придбання одиниці обладнання	грн.	відсутність договорів

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В результаті виконання бюджетної програми досягнуто належний рівень показників якості. Листи-звернення вчасно опрацьовано, нормативно-правові акти виконано. Результати показників бюджетної програми виконані. Показники продукту та ефективності по кількості опрацьованих листів-звернень на одного працівника перевиконано більше ніж у півтора рази. Витрати на утримання однієї штатної одиниці забезпечені в повному обсязі.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В 2024 році забезпечена діяльність Управління фінансів для реалізації державної бюджетної політики на території Вишневої міської територіальної громади. Завдання, передбачені бюджетною програмою 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах", у 2024 році виконані. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація державної програми. За напрямом використання бюджетних коштів на належному рівні вирішено питання фінансового забезпечення управління, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату інших поточних видатків. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

\* 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 управління

Начальник відділу обліку та звітності



Тетяна ЗУБЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тамара ОВСІЄНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)