

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(3)(7) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансовий відділ Літінської селищної ради (найменування головного розпорядника)	(4)(4)(0)(2)(5)(4)(8)(5) (код за ЄДРПОУ)		
2.	(0)(0)(0)(0)(3)(7)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансовий відділ Літінської селищної ради (найменування відповідального виконавця)	(4)(4)(0)(2)(5)(4)(8)(5) (код за ЄДРПОУ)		
3.	(3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0)(1)(6)(0) (код Типової програмної класифікації видатків та	(0)(1)(1)(1) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)	(0)(2)(5)(4)(1)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

N з/п	Ціль державної політики
1	Оптимізація та раціональне формування доходів і використання фінансових ресурсів, підвищення ефективності державних інвестицій у економіку, узгодження загальнодержавних і місцевих інтересів у сфері

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності Фінансового відділу Літінської селищної ради

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Здійснення Фінансовим відділом Літінської селищної ради наданих законодавством повноважень у сфері бюджетної політики та фінансів

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

N 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 виконання наданих законодавством повноважень у сфері бюджетної	1 380 020,00	-	1 380 020,00	1 371 659,00	-	1 371 659,00	-8 361,00	-	-8 361,00
	Усього	1 380 020,00	-	1 380 020,00	1 371 659,00	-	1 371 659,00	-8 361,00	-	-8 361,00

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**

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення касових показників від планових показників за загальним фондом у сумі 8360,79 грн., зокрема за: КЕКВ 2110 у зв'язку з тим, що у 2023 році виплачувалася допомога по тимчасовій непрацездатності за рахунок коштів Фонду соціального страхування; КЕКВ 2120 у зв'язку з нарахування ЄСВ за ставкою 8,41 % на заробітку плати працівникам, які мають інвалідність; КЕКВ 2270 за рахунок зменшення обсягів споживання енергоносіїв та комунальних послуг; КЕКВ 5000 у зв'язку з уточненням потреби на закупівлі товарів та послуг у 2023 році

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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
1	затрат											
1	кількість штатних одиниць	ол.	штатний розпис	5,00	-	5,00	4,75	-	4,75	-0,25	-	-0,25
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	кошторис	9 280,00	-	9 280,00	9 280,00	-	9 280,00	-	-	-
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	1 304 030,00	-	1 304 030,00	1 295 723,00	-	1 295 723,00	-8 307,00	-	-8 307,00
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	16 830,00	-	16 830,00	16 812,00	-	16 812,00	-18,00	-	-18,00
5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	кошторис	49 880,00	-	49 880,00	49 844,00	-	49 844,00	-36,00	-	-36,00

2	продукту											
1	кількість довідок про внесення змін до розпису бюджету	ол.	ПК "Місцевий бюджет"	250,00	-	250,00	248,00	-	248,00	-2,00	-	-2,00
2	кількість підготовлених нормативно-правових актів	ол.	внутрішній облік	20,00	-	20,00	38,00	-	38,00	18,00	-	18,00
3	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування	ол.	ПК "Місцевий бюджет"	500,00	-	500,00	530,00	-	530,00	30,00	-	30,00
4	кількість виданих розпорядчих актів	ол.	журнал реєстрації	50,00	-	50,00	96,00	-	96,00	46,00	-	46,00
5	кількість листів, звернень тощо	ол.	журнал реєстрації	350,00	-	350,00	328,00	-	328,00	-22,00	-	-22,00

3	ефективності											
1	кількість довідок про внесення змін до розпису бюджету на одного працівника	ол.	розрахунок	50,00	-	50,00	52,00	-	52,00	2,00	-	2,00
2	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування на одного працівника	ол.	розрахунок	100,00	-	100,00	112,00	-	112,00	12,00	-	12,00
3	кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	ол.	розрахунок	4,00	-	4,00	8,00	-	8,00	4,00	-	4,00
4	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	ол.	розрахунок	70,00	-	70,00	69,00	-	69,00	-1,00	-	-1,00
5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	260 806,00	-	260 806,00	272 784,00	-	272 784,00	11 978,00	-	11 978,00
6	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	3 366,00	-	3 366,00	3 539,00	-	3 539,00	173,00	-	173,00
7	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	1 856,00	-	1 856,00	1 954,00	-	1 954,00	98,00	-	98,00
8	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	9 976,00	-	9 976,00	10 493,00	-	10 493,00	517,00	-	517,00

4	якості											
				-	-	-	-	-	-	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1	кількість штатних одиниць	ол.	Перебування головного спеціаліста у декретній відпустці
2	забезпечення (предмети, матеріали, витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці)	грн.	Відхилення відсутні
3	витрати на комунальні послуги та енергоносії однієї штатної одиниці	грн.	Економія коштів у сумі 8,41% за рахунок допомог по тимчасовій непрацездатності за рахунок ФСС та нарахуванням ССБ за період з 01.01.2019 по 31.12.2019 року.
4	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Економія коштів у сумі 17,54 грн. у зв'язку з економічним споживанням енергоносіїв
5	кількість довідок про внесення змін до розпису бюджету	ол.	Економія коштів у сумі 36,50 грн. у зв'язку з уточненням потреби на закупівлю послуг
1	кількість підготовлених нормативно-правових актів	ол.	зменшення кількості довідок про внесення змін до розпису пояснюється обмеженнями в проведенні перепочергових видатків в умовах воєнного стану.
2	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування	ол.	Показник перевищено на 190% у зв'язку із збільшенням кількості підготовлених проектів рішень сесії та виконавчого комітету
3	кількість виданих розпорядчих актів	ол.	Показник перевищено на 106% у зв'язку із збільшенням замовлень на фінансування від розпорядників коштів
4	кількість листів, звернень тощо	ол.	Розбіжність пояснюється великою кількістю наказів з кадрових питань.
5	кількість листів, звернень тощо	ол.	на розгляд надійшло менше листів, розпоряджень, постанов та інших звернень, ніж було заплановано на 22 шт., що зумовлено введенням воєнного стану в Україні
3	ефективності		
1	кількість довідок про внесення змін до розпису бюджету на одного працівника	ол.	Зменшення кількості довідок про внесення змін до розпису на одного працівника відбулося у зв'язку із зменшенням загальної кількості довідок
2	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування на одного працівника	ол.	збільшення кількості розпоряджень на одного працівника відбулося у зв'язку із збільшенням загальної кількості підготовлених розпоряджень на фінансування
3	кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	ол.	збільшення кількості нормативно-правових актів на одного працівника відбулося у зв'язку із збільшенням загальної кількості підготовлених нормативно-правових актів
4	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	ол.	зменшення кількості виконаних листів на одного працівника відбулося у зв'язку із зменшенням загальної кількості листів, що надійшли до виконавчого комітету
5	нарахування на заробітну плату однієї штатної	грн.	збільшення середніх витрат на оплату праці однієї штатної одиниці пов'язано із встановленням надовжки за виконання обов'язків тимчасово виконуючим обов'язки
6	послуг та енергоносіїв однієї штатної	грн.	Збільшення середніх витрат на оплату комунальних послуг однієї штатної одиниці пов'язано із зменшенням фактичної чисельності відділу
7	матеріально-технічними ресурсами однієї штатної	грн.	збільшення середніх витрат на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці пов'язано із зменшенням фактичної чисельності відділу
8	мають постійного характеру, однієї штатної	грн.	збільшення середніх витрат інших показників, які не мають постійного характеру, однієї штатної одиниці пов'язано із зменшенням фактичної чисельності відділу
4	якості		

--	--	--	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетні кошти за бюджетною програмою були спрямовані на створення належних умов для діяльності працівників та функціонування фінансового відділу. Касові видатки за 2023 рік за загальним фондом склали 1371,7 тис. грн. Виконання касових видатків до планових склали 99,4%. Незначне відхилення виникло за рахунок економії коштів з оплати праці у зв'язку з перебуванням головного спеціаліста відділу у декретній відпустці. Штатна чисельність відділу - 5 штатних одиниць, з них фактично виконано — 4,75 штатних одиниць. Під час виконання покладених на відділ завдань спеціалісти плідно та ефективно взаємодіяли з іншими структурними підрозділами виконавчого комітету та в межах своїх повноважень

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 року основну мету, завдання та результативні показники в цілому виконано

Одержані бюджетом громади доходи забезпечили загальну позитивну тенденцію в частині фінансування видатків, а саме:

свочасно виплачено заробітну плату працівникам бюджетних установ, профінансовано енергоносії та комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами;

профінансовано інші видатки, необхідні для повноцінного функціонування бюджетних установ та пріоритетні програми.

Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного забезпечення діяльності виконавчого органу з питань фінансів та бюджетної політики.

* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

*** Значаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Лариса АФАНАСЬСВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Наталія ГОЛОВАЩЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,

із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}