

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 Кобеляцької міської ради			44113309
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	Фінансовий відділ Кобеляцької міської ради			44113309
	(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	1656100000
	(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	Управління коштами місцевого бюджету

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері фінансів та бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення наданих законодавством повноважень зі складання, виконання бюджету

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	Забезпечення діяльності фінансового відділу	3387200,00	0,00	3387200,00	3387190,70	0,00	3387190,70	-9,30	0,00	-9,30
	Усього	3387200,00	0,00	3387200,00	3387190,70	0,00	3387190,70	-9,30	0,00	-9,30

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
	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
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар)	грн.	кошторис, Звіт про надходження та використання коштів загального фонду (форма №2м)	29500,00	0,00	29500,00	29500,00	0,00	29500,00	0,00	0,00	0,00
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис, Звіт про надходження та використання коштів загального фонду (форма №2м)	3288326,00	0,00	3288326,00	3288320,38	0,00	3288320,38	-5,62	0,00	-5,62
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис, Звіт про надходження та використання коштів загального фонду (форма №2м)	29882,35	0,00	29882,35	29878,67	0,00	29878,67	-3,68	0,00	-3,68
	Продукту											
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації наказів	25,00	0,00	25,00	27,00	0,00	27,00	2,00	0,00	2,00
6	кількість листів, звернень тощо	од.	журнал реєстрації вхідної кореспонденції	298,00	0,00	298,00	330,00	0,00	330,00	32,00	0,00	32,00
7	кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень	од.	реєстр розпоряджень на фінансування	1300,00	0,00	1300,00	1452,00	0,00	1452,00	152,00	0,00	152,00
8	кількість підготовлених довідок на	од.	реєстр змін	465,00	0,00	465,00	525,00	0,00	525,00	60,00	0,00	60,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	внесення змін до розпису											
	Ефективності											
9	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунково	657665,00	0,00	657665,00	657664,00	0,00	657664,00	-1,00	0,00	-1,00
10	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунково	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість виконаних листів, звернень, тощо на одного працівника	од.	розрахунково	60,00	0,00	60,00	66,00	0,00	66,00	6,00	0,00	6,00
12	кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень на одного працівника	од.	розрахунково	260,00	0,00	260,00	290,00	0,00	290,00	30,00	0,00	30,00
13	кількість підготовлених довідок до внесення змін до розпису на одного працівника	од.	розрахунково	93,00	0,00	93,00	105,00	0,00	105,00	12,00	0,00	12,00
14	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	розрахунково	5976,00	0,00	5976,00	5976,00	0,00	5976,00	0,00	0,00	0,00
15	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахунково	5900,00	0,00	5900,00	5900,00	0,00	5900,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
16	відсоток вчасно виконаних листів, звернень тощо у їх загальній кількості	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 матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар)	грн.	
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	
	Продукту		
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Перевиконання показників виникло у зв'язку із збільшенням кількості виданих наказів
6	кількість листів, звернень тощо	од.	Збільшилася кількість отриманих листів від установ та організацій
7	кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень	од.	Показник перевиконано у зв'язку із збільшенням надходження заявок на фінансування від головних розпорядників та одержувачів коштів для недопущення кредиторської заборгованості
8	кількість підготовлених довідок на внесення змін до розпису	од.	У зв'язку з перевиконанням дохідної частини бюджету громади вносилися зміни до розпису бюджету міської територіальної громади
	Ефективності		
9	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	
10	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	
11	кількість виконаних листів, звернень, тощо на одного працівника	од.	Показник перевиконано за рахунок збільшення кількості опрацьованих листів від установ, організацій

1	2	3	4
12	кількість підготовлених розпоряджень на виділення коштів, платіжних доручень на одного працівника	од.	Показник перевиконано за рахунок збільшення кількості опрацьованих заявок на фінансування від розпорядників та одержувачів коштів
13	кількість підготовлених довідок до внесення змін до розпису на одного працівника	од.	Показник перевиконано у зв'язку зі збільшенням підготовлених довідок про внесення змін до розпису бюджету громади
14	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	
15	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	
	Якості		
16	відсоток вчасно виконаних листів, звернень тощо у їх загальній кількості	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма виконана на 100 відсотків. Високі показники якості та ефективності роботи є свідченням того, що у 2025 році фінансовий відділ міської ради здійснював свої повноваження щодо бюджетного процесу та інші обов'язки у повній мірі та у відповідності до чинного законодавства.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

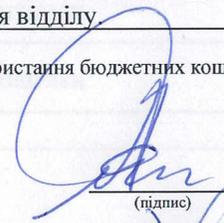
Бюджетна програма запроваджена для здійснення наданих законодавством повноважень у сфері фінансів. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі із забезпеченням ефективного, цільового та економічного витрачання коштів, що створило належні умови для діяльності працівників та функціонування фінансового відділу. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації в наступному році для належного функціонування відділу.

* 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

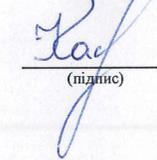


Андрій ДАЦКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору доходів, бухгалтерського обліку фінансового відділу



Олена КАСАЙ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)