

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

| | | | | | |
|----|---|---|---|---|------------------------------|
| 1. | 3700000 | Фінансовий відділ Височанської селищної ради | 44001794 | | |
| | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | <small>(код за ЄДРПОУ)</small> | | |
| 2. | 3710000 | Фінансовий відділ Височанської селищної ради | 44001794 | | |
| | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | <small>(код за ЄДРПОУ)</small> | | |
| 3. | 3710160 | 0160 | 0111 | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах | 20532000000 |
| | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> | <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код бюджету)</small> |

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Ціль державної політики |
|-------|--|
| 1 | Реалізація бюджетної політики держави та місцевого самоврядування у сфері планування, аналізу доходів бюджету, фінансування бюджетних програм та спрямована на загальну організацію та управління складання та виконання міського бюджету, координацію діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету. |

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері фінансів та бюджету Височанської селищної ради

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|---|
| 1 | Здійснення повноважень з виконання місцевого 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»

| № 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 | <i>Здійснення наданих законодавством повноважень по забезпеченню складання, виконання місцевого бюджету і здійснення контролю за</i> | 3018539,00 | 0,00 | 3018539,00 | 2569947,28 | 0,00 | 2569947,28 | -448591,72 | 0,00 | -448591,72 |

гривень

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|---|---|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | дотриманням бюджетного законодавства головними розпорядниками бюджетних коштів. | | | | | | | | | |
| 2 | | 0,00 | 40000,00 | 40000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40000,00 | -40000,00 |
| | Усього | 3018539,00 | 40000,00 | 3058539,00 | 2569947,28 | 0,00 | 2569947,28 | -448591,72 | -40000,00 | -488591,72 |

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 | відхилення пояснюється економією коштів на заробітну плату з нарахуваннями за рахунок листів тимчасової непрацездатності, що були відшкодовані працівникам відділу, відпустки без збереження заробітної плати у зв'язку з воєним станом та за рахунок праці інваліда. Економія по енергоносіям виникла в результаті проведення заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів |
| 2 | відхилення пояснюється зареєстрованими фінансовими зобов'язаннями, що склалися на кінець року та які не проплатились. |

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 | |
| 1 | Програма соціально-економічного та культурного розвитку Височанської селищної ради на 2022 рік | 0,00 | 40000,00 | 40000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40000,00 | -40000,00 | |

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 | обсяг видатків на утримання фінансового відділу | грн. | Рішення Виконавчого комітету "Про внесення змін до Рішення XVI сесії Височанської селищної ради VIII скликання від 23.12.2021 року "Про селищний бюджет Височанської селищної ради на 2022 рік" від 03.11.2022 року № 246 | 3018539,00 | 0,00 | 3018539,00 | 2569947,28 | 0,00 | 2569947,28 | -448591,72 | 0,00 | -448591,72 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|----|--|-------|---|-----------|----------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2 | Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування | грн. | Рішення Виконавчого комітету "Про внесення змін до Рішення XVI сесії Височанської селищної ради VIII скликання від 23.12.2021 року "Про селищний бюджет Височанської селищної ради на 2022 рік" від 03.11.2022 року № 246 | 0,00 | 40000,00 | 40000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40000,00 | -40000,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | | | |
| 3 | кількість штатних одиниць | од. | Штатний розпис | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | кількість підготовлених документів (рішень, розпоряджень, наказів, листів, довідок) | од. | Журнал реєстрації | 1217,00 | 0,00 | 1217,00 | 1009,00 | 0,00 | 1009,00 | -208,00 | 0,00 | -208,00 |
| 5 | Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування | од. | Рішення Виконавчого комітету "Про внесення змін до Рішення XVI сесії Височанської селищної ради VIII скликання від 23.12.2021 року "Про селищний бюджет Височанської селищної ради на 2022 рік" від 03.11.2022 року № 246 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1,00 | -1,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | |
| 6 | середні витрати споживання на одного працівника | грн. | Розрахунок | 431220,00 | 0,00 | 431220,00 | 367135,00 | 0,00 | 367135,00 | -64085,00 | 0,00 | -64085,00 |
| 7 | середня кількість підготовлених документів (рішень, розпоряджень, наказів, листів, довідок) на одного працівника | од. | Розрахунок | 174,00 | 0,00 | 174,00 | 144,00 | 0,00 | 144,00 | -30,00 | 0,00 | -30,00 |
| 8 | Середня вартість одного капітального придбання | грн. | Розрахунок | 0,00 | 40000,00 | 40000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40000,00 | -40000,00 |
| | Якості | | | | | | | | | | | |
| 9 | відсоток вчасно виконаних листів | відс. | Відсоток | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | відсоток вчасно затверджених розпоряджень, наказів, довідок | відс. | Відсоток | 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 | обсяг видатків на утримання фінансового відділу | грн. | відхилення пояснюється економією коштів на заробітну плату з нарахуваннями за рахунок листів тимчасової непрацездатності, що були відшкодовані працівникам відділу, відпустки без збереження заробітної плати у зв'язку з воєним станом та за рахунок праці інваліда. Економія по енергосіям виникла в результаті проведення заходів з |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|----|--|-------|--|
| | | | економного і раціонального використання бюджетних коштів. |
| 2 | Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування Продукту | грн. | відхилення пояснюється зареєстрованими фінансовими зобов'язаннями, що склалися на кінець року та які не проплатились. |
| 3 | кількість штатних одиниць | од. | розбіжності відсутні. |
| 4 | кількість підготовлених документів (рішень, розпоряджень, наказів, листів, довідок) | од. | відхилення пояснюється, тим, що робота України існувала в умовах воєнного стану починаючи з 24 лютого 2022 року та деякий час відділ працював віддалено. |
| 5 | Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування Ефективності | од. | відхилення пояснюється зареєстрованими фінансовими зобов'язаннями, що склалися на кінець року та які не проплатились. |
| 6 | середні витрати споживання на одного працівника | грн. | відхилення пояснюється економією коштів на заробітну плату з нарахуваннями за рахунок листів тимчасової непрацездатності, що були відшкодовані працівникам відділу, відпустки без збереження заробітної плати у зв'язку з воєним станом та за рахунок праці інваліда. Економія по енергоносіям виникла в результаті проведення заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів. |
| 7 | середня кількість підготовлених документів (рішень, розпоряджень, наказів, листів, довідок) на одного працівника | од. | відхилення пояснюється, тим, що робота України існувала в умовах воєнного стану починаючи з 24 лютого 2022 року та деякий час відділ працював віддалено. |
| 8 | Середня вартість одного капітального придбання Якості | грн. | відхилення пояснюється зареєстрованими фінансовими зобов'язаннями, що склалися на кінець року та які не проплатились. |
| 9 | відсоток вчасно виконаних листів | відс. | розбіжності відсутні. |
| 10 | відсоток вчасно затверджених розпоряджень, наказів, довідок | відс. | розбіжності відсутні. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками 2022 року забезпечено виконання результативних показників бюджетної програми, хоча мають місце розбіжності між фактичними та затвердженими показниками, відповідно змінилися дані в розрахунку на одного працівника, крім того зменшилися витрати на утримання однієї штатної одиниці за рахунок економії коштів, внаслідок виплати листів тимчасової непрацездатності, що були відшкодовані працівникам відділу, відпустки без збереження заробітної плати у зв'язку з воєним станом та за рахунок праці інваліда, що дало змогу зекономити другу статтю заробітної плати. Економія по енергоносіям виникла в результаті проведення заходів з економного і раціонального використання бюджетних коштів. Протягом року фінансовим відділом опрацьовано 624 листів, звернень, підготовлено 26 проєктів рішення сесії та виконавчого комітету, 61 проєктів розпоряджень селищного голови, 10 наказів з основної діяльності, 288 довідок про внесення змін до розпису бюджету.

Відхилення по спеціальному рахунку пояснюється зареєстрованими фінансовими зобов'язаннями, що склалися на кінець року та не проплатились.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання передбачені бюджетною програмою, зокрема забезпечення повноважень з виконання бюджету та управління бюджетним процесом, у 2022 році виконані повністю. Згідно бюджетної програми: забезпечена реалізація державної бюджетної політики на території селищної ради; складені розрахунки до проєкту бюджету; підготовлені пропозиції щодо фінансового забезпечення заходів соціально-економічного розвитку територіальної громади; розроблені пропозиції з удосконалення методів фінансового, бюджетного планування та фінансування витрат; здійснено контроль за дотриманням підприємствами, установами і організаціями законодавства щодо використання ними бюджетних коштів та цільових фондів; здійснена загальна організація та управління виконанням селищного бюджету та координація діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету. Згідно наданих законодавством повноважень у відповідній сфері фінансовим відділом, з метою забезпечення збалансованого економічного та соціального розвитку громади, була налагоджена відповідна організація роботи з головними розпорядниками бюджетних коштів та розпорядниками нижчого рівня. Забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів.

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


** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видачків (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



Головний спеціаліст фінансового відділу


(підпис)

Наталія ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Аліна НАЗАРУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)