

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	3700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансове управління Сєверодонецької міської військової адміністрації Сєверодонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02312034 (код за ЄДРПОУ)		
2.	3710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансове управління Сєверодонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєверодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	02312034 (код за ЄДРПОУ)		
3.	3710160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1252600000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація бюджетної політики та місцевого самоврядування у сфері планування, аналізу доходів бюджету міської територіальної громади, фінансування бюджетних програм та спрямована на складання та виконання бюджету територіальної громади.

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері фінансів та бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері 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

№ 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 наданих законодавством повноважень по забезпеченню складання, виконання бюджету Сєверодонецької МТГ і здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства головними розпорядниками бюджетних коштів	6 004 153,00	0,00	6 004 153,00	5 989 238,00	0,00	5 989 238,00	-14 915,00	0,00	-14 915,00
	УСЬОГО	6 004 153,00	0,00	6 004 153,00	5 989 238,00	0,00	5 989 238,00	-14 915,00	0,00	-14 915,00

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Завдання програми виконано в повному обсязі. Профінансовано фактично необхідний обсяг видатків.

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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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											
	Витрати на матеріально технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар)	грн.	розрахунок	118 470,00	0,00	118 470,00	118 225,00	0,00	118 225,00	-245,00	0,00	-245,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	штатний розпис	5 822 723,00	0,00	5 822 723,00	5 808 053,00	0,00	5 808 053,00	-14 670,00	0,00	-14 670,00
	Інші витрати, які не мають постійного характеру в бюджетному періоді	грн.	розрахунок	62 960,00	0,00	62 960,00	62 960,00	0,00	62 960,00	0,00	0,00	0,00
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	17,50	0,00	17,50	8,00	0,00	8,00	-9,50	0,00	-9,50
	в тому числі посадових осіб	од.	штатний розпис	15,00	0,00	15,00	8,00	0,00	8,00	-7,00	0,00	-7,00
	Продукту											
	кількість підготовлених документів(рішень,розпоряджень,наказів)	од.	журнал реєстрації	175,00	0,00	175,00	181,00	0,00	181,00	6,00	0,00	6,00
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	745,00	0,00	745,00	756,00	0,00	756,00	11,00	0,00	11,00
	Ефективності											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	93,00	0,00	93,00	94,00	0,00	94,00	1,00	0,00	1,00
	кількість підготовлених документів (рішень,ррзпоряджень,наказів,положень) на одного працівника	од.	розрахунок	22,00	0,00	22,00	23,00	0,00	23,00	1,00	0,00	1,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	343 094,00	0,00	343 094,00	748 655,00	0,00	748 655,00	405 561,00	0,00	405 561,00

	середні витрати на матеріально технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар)	грн.	розрахунок	6 970,00	0,00	6 970,00	14 778,00	0,00	14 778,00	7 808,00	0,00	7 808,00
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці	грн.	розрахунок	332 727,00	0,00	332 727,00	726 007,00	0,00	726 007,00	393 280,00	0,00	393 280,00
	середні витрати на інші витрати, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	розрахунок	3 598,00	0,00	3 598,00	7 870,00	0,00	7 870,00	4 272,00	0,00	4 272,00
	Якості											
	питома вага виконаних листів, звернень, тощо до загальної кількості отриманих листів звернень, тощо	відс.	розрахунок	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		
	Витрати на матеріально технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар)	грн.	Відхилення касових видатків від запланованих обумовлено меншою вартістю придбаного папіру (економія 245,00грн)
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Відхилення касових видатків від запланованих у сумі 14670,00 грн пояснюється тим, що по КЕКВ 2120 нараховувався ЄСВ в межах максимальної величини бази нарахування ЄСВ, яка встановлена Законодавством та нарахуванням ЄСВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам, які мають інвалідність.
	кількість штатних одиниць	од.	Фактично наявні вакансії псад за штатним розписом. У 2024 році звільнилися три працівника установи.
	Продукту		
	кількість підготовлених документів(рішень, розпоряджень, наказів)	од.	Фактично підготовлених документів на 6 більше
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Фактично отриманих документів на 11 більше запланованих
	Ефективності		
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Фактично виконано на одного працівника на 1 більше
	кількість підготовлених документів (рішень, розпоряджень, наказів, положень) на одного працівника	од.	Фактично підготовлено на 1 працівника на 1 більше
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Профінансовано фактично необхідний обсяг видатків.

	середні витрати на матеріально технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар)	грн.	Профінансовано фактично необхідний обсяг видатків.
	середні витрати на оплату праці і нарахування на оплату праці	грн.	Профінансовано фактично необхідний обсяг видатків.
	Якості		
	питома вага виконаних листів, звернень, тощо до загальної кількості отриманих листів звернень, тощо	відс.	Відхилення відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Ефективність праці - висока. Планові асигнування, затвержені паспортом бюджетної програми фінансового управління, освоєні на 99,75 %. Загальний обсяг виконаних завдань (підготовлених документів) склала 100% від доведених завдань та доручень. Це є підтвердженням ефективної роботи працівників фінансового управління. Крім того, для виконання покладених на Управління функцій і завдань затверджена загальна чисельність працівників за штатним розкладом в кількості 17,5 штатних одиниць. Фактично у 2024 році було зайнято 8 штатних одиниць. Високі показники якості та ефективності роботи є свідченням того, що у 2024 році фінансове управління забезпечило в повному обсязі виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством відповідно до мети бюджетної програми - " Керівництво і управління у сфері фінансів та бюджету Северодонецької територіальної громади".

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2024 році виконані повністю. Затвержені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів на належному рівні вирішені питання фінансового забезпечення управління. Рівень оцінки ефективності результативних показників високий, бюджетна програма " Керівництво і управління у сфері фінансів та бюджету Северодонецької територіальної громади" залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування Северодонецької міської військової адміністрації.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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 управління



(підпис)

Марина БАГРІНЦЕВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку, фінансового та інформаційного забезпечення -головний бухгалтер



(підпис)

Світлана КАПУСТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)