

ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26 серпня 2014 року № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 01 листопада 2022 року № 359) Наказ Міністерства фінансів України 26  
 серпня 2014 року № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року №  
 1209)

**Звіт  
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(3)(7) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ фінансів виконавчого комітету Бібрської міської ради (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(4)(4)(8)(2)(8) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(3)(7)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ фінансів виконавчого комітету Бібрської міської ради (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(4)(4)(8)(2)(8) (код за ЄДРПОУ)
3.	(3)(7)(1)(0)(1)(6)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(0) (1) (6) (0) (0) (1) (1) (1) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)
			(1)(3)(5)(3)(6)(0)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності відділу фінансів виконавчого комітету Бібрської міської ради
---

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері складання, виконання та звітування з виконання місцевого 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

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	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері складання, виконання та звітування з виконання місцевого бюджету	1 700 267,00	-	1 700 267,00	1 665 375,00	-	1 665 375,00	-34 892,00	-	-34 892,00
	Усього	1 700 267,00	-	1 700 267,00	1 665 375,00	-	1 665 375,00	-34 892,00	-	-34 892,00

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\*\*



1	Рівень вчасно виконання листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	Розрахунок	100,00	-	100,00	143,00	-	143,00	43,00	-	43,00
2	Відсоток вчасно підготовлених нормативно-правових актів у їх загальній кількості	відс.	Розрахунок	100,00	-	100,00	60,00	-	60,00	-40,00	-	-40,00

### 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
1	затрат		
1	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Відхилення показників виникло у зв'язку з економією бюджетних коштів, наявністю двох вакантних посад та працевлаштуванням особи з інвалідністю
2	Витрати на матеріально-технічне забезпечення	грн.	Відхилення показників виникло у зв'язку з економією бюджетних коштів, наявністю двох вакантних посад
3	Жінок	шт.	Відхилення показників виникло у зв'язку з економією бюджетних коштів, наявністю двох вакантних посад
5	Кількість штатних одиниць продукту	од.	Відхилення показників виникло у зв'язку з економією бюджетних коштів, наявністю двох вакантних посад
2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Відхилення показників виникло у зв'язку з економією бюджетних коштів, наявністю двох вакантних посад
3	ефективності		
4	якості		
2	Відсоток вчасно підготовлених нормативно-правових актів у їх загальній кількості	відс.	Відхилення показників виникло у зв'язку з економією бюджетних коштів, наявністю двох вакантних посад

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактична чисельність працівників становить 3 особи, що на 2 одиниці менше від запланованого показника. Наявність вакантних посад зумовила зростання навантаження на фактично працюючий персонал. Варто зазначити, що 100% штату (усі 3 працівники) складають жінки.

За звітний період досягнуто економії бюджетних коштів у загальній сумі 34,9 тис. грн, зокрема:

15,7 тис. грн — по видатках на оплату праці (у зв'язку з наявністю вакантних посад);

19,2 тис. грн — по видатках на матеріально-технічне забезпечення (внаслідок оптимізації витрат на утримання меншої кількості персоналу).

Виконання програми характеризується високою інтенсивністю праці та економією бюджетного ресурсу. Зростання обсягу вхідної кореспонденції та фінансових документів на фоні скорочення фактичної чисельності свідчить про суттєве збільшення функціонального навантаження на кожного працівника

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Реалізація бюджетної програми здійснювалася з повним дотриманням вимог чинного законодавства. Використання кошторисних асигнувань становить 98% відносно планових призначень. Економія бюджетних коштів зумовлена наявністю двох вакантних посад, а також застосуванням пільгової ставки оподаткування у зв'язку з працевлаштуванням особи з інвалідністю. Враховуючи результативність показників, бюджетна програма є актуальною та пропонується до подальшої реалізації у наступному бюджетному періоді

\* 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.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Орислава СЕНИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Василина ДОБУШ

(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}