|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  | **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 2023 рік** | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 1. | **3700000** | Фінансовий відділ Якушинецької сільської ради | | | | | | | | | | | | | 44128074 | | |  |
|  |  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету ) | | | | | | | | | | | | | (код за ЄДРПОУ) | | |  |
|  | 2. | **3710000** | Фінансовий відділ Якушинецької сільської ради | | | | | | | | | | | | | 44128074 | | |  |
|  |  | (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 | | | | | | | 0252300000 | | |  |
|  |  | (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 | Реалізація бюджетної політики держави у сфері планування та аналізу доходів та видатків бюджету, фінансування бюджетних програм місцевого бюджету, координація в межах своїх повноважень діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5. Мета бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Керівництво і управління у відповідній сфері | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  | 6. Завдання бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | № з/п | Завдання | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 1 | Здійснення фінансовим відділом Якушинецької сільської ради 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 | *Забезпечення діяльності фінансового відділу Якушинецької сільської ради* | | | | 1321302,00 | | 0,00 | | 1321302,00 | 1309138,15 | 0,00 | 1309138,15 | -12163,85 | 0,00 | | **-12163,85** | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  | **1** | **2** | | | | **3** | | **4** | | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | | **11** | |  |
|  | 2 | *Виконання програми інформатизації* | | | | 12000,00 | | 35000,00 | | 47000,00 | 11700,00 | 33400,00 | 45100,00 | -300,00 | -1600,00 | | **-1900,00** | |  |
|  |  | **Усього** | | | | **1333302,00** | | **35000,00** | | **1368302,00** | **1320838,15** | **33400,00** | **1354238,15** | **-12463,85** | **-1600,00** | | **-14063,85** | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  | 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 | Економія утворилася у зв'язку з обмеженнями , передбаченими постановою КМУ від 09.06.2021 року №590 (зі змінами),внесення змін до бюджетного законодавства щодо формування прогнозів місцевих бюджетів | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 2 | Економія утворилася у зв'язку з різницею між запланованою ціною на придбання комп'ютерної техніки, надання послуг та закупівельною на час придбання комп'ютерної техніки, надання послуги | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 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** | |  |
|  | 1 | Програма інформатизації Якушинецької громади на 2022-2024 роки | | | | 12000,00 | | 35000,00 | | 47000,00 | 11700,00 | 33400,00 | 45100,00 | -300,00 | -1600,00 | | **-1900,00** | |  |
|  | 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 | кількість штатних одиниць, з них: | | од. | Штатний розпис | 3,00 | | 0,00 | | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 2 | посадові особи | | од. | Штатний розпис | 2,00 | | 0,00 | | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 3 | інший персонал | | од. | Штатний розпис | 1,00 | | 0,00 | | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 4 | витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату | | грн. | Кошторис | 1266685,00 | | 0,00 | | 1266685,00 | 1266258,39 | 0,00 | 1266258,39 | -426,61 | 0,00 | | -426,61 | |  |
|  | 5 | витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар) | | грн. | Кошторис | 32500,00 | | 0,00 | | 32500,00 | 30630,76 | 0,00 | 30630,76 | -1869,24 | 0,00 | | -1869,24 | |  |
|  | 6 | інші видатки | | грн. | Кошторис | 22117,00 | | 0,00 | | 22117,00 | 12249,00 | 0,00 | 12249,00 | -9868,00 | 0,00 | | -9868,00 | |  |
|  | 7 | витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування) | | грн. | Кошторис | 0,00 | | 35000,00 | | 35000,00 | 0,00 | 33400,00 | 33400,00 | 0,00 | -1600,00 | | -1600,00 | |  |
|  | 8 | інші видатки ( виконання програми інформатизації ) | | грн. | Кошторис | 12000,00 | | 0,00 | | 12000,00 | 11700,00 | 0,00 | 11700,00 | -300,00 | 0,00 | | -300,00 | |  |
|  |  | **Продукту** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | **1** | **2** | | **3** | **4** | **5** | | **6** | | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | | **13** | |  |
|  | 9 | кількість прийнятих нормативно-правових актів, підготовлених фінансовим відділом | | од. | Рішення | 34,00 | | 0,00 | | 34,00 | 37,00 | 0,00 | 37,00 | 3,00 | 0,00 | | 3,00 | |  |
|  | 10 | кількість виданих наказів | | од. | Журнал реєстрації | 22,00 | | 0,00 | | 22,00 | 27,00 | 0,00 | 27,00 | 5,00 | 0,00 | | 5,00 | |  |
|  | 11 | кількість отриманих листів, доручень, звернень, заяв, скарг | | од. | Журнал реєстрації | 295,00 | | 0,00 | | 295,00 | 312,00 | 0,00 | 312,00 | 17,00 | 0,00 | | 17,00 | |  |
|  | 12 | кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади | | од. | Рішення сесії | 15,00 | | 0,00 | | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 13 | кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів | | од. | Мережа розпорядників і одержувачів бюджетних коштів | 28,00 | | 0,00 | | 28,00 | 28,00 | 0,00 | 28,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 14 | кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду бюджетів | | од. | ІПК "Місцевий бюджет" | 330,00 | | 0,00 | | 330,00 | 479,00 | 0,00 | 479,00 | 149,00 | 0,00 | | 149,00 | |  |
|  | 15 | кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету по загальному та спеціальному фонду | | од. | ІПК "Місцевий бюджет" | 185,00 | | 0,00 | | 185,00 | 378,00 | 0,00 | 378,00 | 193,00 | 0,00 | | 193,00 | |  |
|  |  | **Ефективності** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 16 | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | | од. | Розрахунок | 11,00 | | 0,00 | | 11,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 1,00 | 0,00 | | 1,00 | |  |
|  | 17 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | | од. | Розрахунок | 98,00 | | 0,00 | | 98,00 | 104,00 | 0,00 | 104,00 | 6,00 | 0,00 | | 6,00 | |  |
|  | 18 | кількість виданих наказів на одного працівника | | од. | Розрахунок | 7,00 | | 0,00 | | 7,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 2,00 | 0,00 | | 2,00 | |  |
|  | 19 | середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці | | грн. | Розрахунок | 422228,33 | | 0,00 | | 422228,33 | 422086,13 | 0,00 | 422086,13 | -142,20 | 0,00 | | -142,20 | |  |
|  | 20 | середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці | | грн. | Розрахунок | 10833,33 | | 0,00 | | 10833,33 | 10210,25 | 0,00 | 10210,25 | -623,08 | 0,00 | | -623,08 | |  |
|  | 21 | середні витрати на забезпечення інших видатків на одну штатну одиницю | | грн. | Розрахунок | 7372,33 | | 0,00 | | 7372,33 | 4083,00 | 0,00 | 4083,00 | -3289,33 | 0,00 | | -3289,33 | |  |
|  | 22 | кількість розпорядників та одержувачів бюджетних коштів на одну штатну одиницю | | од. | Розрахунок | 9,00 | | 0,00 | | 9,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 23 | кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду бюджетів на одну штатну одиницю | | од. | Розрахунок | 110,00 | | 0,00 | | 110,00 | 160,00 | 0,00 | 160,00 | 50,00 | 0,00 | | 50,00 | |  |
|  | 24 | кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету по загальному та спеціальному фонду на одну штатну одиницю | | од. | Розрахунок | 62,00 | | 0,00 | | 62,00 | 126,00 | 0,00 | 126,00 | 64,00 | 0,00 | | 64,00 | |  |
|  | 25 | середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці | | грн. | Розрахунок | 0,00 | | 11666,66 | | 11666,66 | 0,00 | 11133,33 | 11133,33 | 0,00 | -533,33 | | -533,33 | |  |
|  | 26 | середні витрати на забезпечення інших видатків (виконання програми інформатизації) на одну штатну одиницю | | грн. | Розрахунок | 4000,00 | | 0,00 | | 4000,00 | 3900,00 | 0,00 | 3900,00 | -100,00 | 0,00 | | -100,00 | |  |
|  |  | **Якості** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 27 | Питома вага забезпечення виконання наданих законодавством повноважень | | 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** | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | **1** | **2** | | **3** | **4** | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Затрат** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 1 | кількість штатних одиниць, з них: | | од. | Розбіжності відсутні. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 2 | посадові особи | | од. | Розбіжності відсутні. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 3 | інший персонал | | од. | Розбіжності відсутні. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 4 | витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату | | грн. | Раціональне використанням коштів заробітної плати та нарахування на оплату праці. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5 | витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар) | | грн. | Економія утворилася у зв'язку з обмеженнями , передбаченими постановою КМУ від 09.06.2021 року №590 (зі змінами), внесення змін до бюджетного законодавства щодо формування прогнозів місцевих бюджетів | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 6 | інші видатки | | грн. | Економія утворилася у зв'язку з різницею між запланованою ціною на надання послуг та закупівельною на час надання послуг,зменшенням витрат на обслуговування організаційної техніки у зв'язку з придбанням комп'ютерної техніки | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 7 | витрати на оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання і предметів довгострокового користування) | | грн. | Економія утворилася у зв'язку з різницею між запланованою ціною на придбання комп'ютерної техніки та закупівельною на час придбання комп'ютерної техніки | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 8 | інші видатки ( виконання програми інформатизації ) | | грн. | Економія утворилася у зв'язку з різницею між запланованою ціною на надання послуг та закупівельною на час надання послуг | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Продукту** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 9 | кількість прийнятих нормативно-правових актів, підготовлених фінансовим відділом | | од. | Відхилення пов'язані з введенням воєнного стану в країні та потребою внесення змін до бюджетного процесу, враховуючи нові потреби в непередбачених видатках, а також через обмеження передбачені постановою КМУ від 09.06.2021 року №590 (зі змінами),проводився перерозподіл видатків, що були затверджені на початку року. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 10 | кількість виданих наказів | | од. | Відхилення пов'язані з більшою виробничою необхідністю прийняття нормативно-правових актів відділом. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 11 | кількість отриманих листів, доручень, звернень, заяв, скарг | | од. | Розбіжність виникла у зв'язку із зростання кількості отриманих листів,звернень. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 12 | кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади | | од. | Відхилення відсутні. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 13 | кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів | | од. | Відхилення відсутні. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 14 | кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду бюджетів | | од. | Відхилення пояснюється тим, що через черговість проведення платежів органами Казначейства, виникала потреба частіше проводити фінансування, ніж планувалося згідно порядку фіінансування видатків, з метою уникнення кредиторської заборгованості. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 15 | кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету по загальному та спеціальному фонду | | од. | Відхилення пов'язані з тим, що у звязку з дією воєнного стану в країні у розпорядників та одержувачів бюджетних коштів виникла потреба внесення змін до бюджету,враховуючи нові потреби у непередбачених видатках, а також через обмеження передбачені постановою КМУ від 09.06.2021 року №590 (зі змінами),проводився перерозподіл видатків, що були затверджені на початку року. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Ефективності** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 16 | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | | од. | Відхилення пов'язані з введенням воєнного стану в країні та потребою внесення змін до бюджетного процесу, враховуючи нові потреби в непередбачених видатках, а також через обмеження передбачені постановою КМУ від 09.06.2021 року №590 (зі змінамВідхилення пов'язані з введенням воєнного стану в країні та потребою внесення змін до бюджетного процесу, враховуючи нові потреби в непередбачених видатках, а також через обмеження передбачені постановою КМУ від 09.06.2021 року №590 (зі змінами),проводився перерозподіл видатків, що були затверджені на початку року.и),проводився перерозподіл видатків, що були затверджені на початку року. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 17 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | | од. | Розбіжність виникла у зв'язку із зростання кількості отриманих листів,звернень. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 18 | кількість виданих наказів на одного працівника | | од. | Відхилення пов'язані з більшою виробничою необхідністю прийняття нормативно-правових актів відділом. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 19 | середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці | | грн. | Відхилення пояснюються раціональним використанням коштів на заробітну плату та нарахування на оплату праці. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 20 | середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці | | грн. | Економія утворилася у зв'язку з обмеженнями , передбаченими постановою КМУ від 09.06.2021 року №590 (зі змінами), внесення змін до бюджетного законодавства щодо формування прогнозів місцевих бюджетів | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 21 | середні витрати на забезпечення інших видатків на одну штатну одиницю | | грн. | Економія утворилася у зв'язку з різницею між запланованою ціною на надання послуг та закупівельною на час надання послуг,зменшенням витрат на обслуговування організаційної техніки у зв'язку з придбанням комп'ютерної техніки | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 22 | кількість розпорядників та одержувачів бюджетних коштів на одну штатну одиницю | | од. | Відхилення відсутні. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 23 | кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду бюджетів на одну штатну одиницю | | од. | Відхилення пояснюється тим, що через черговість проведення платежів органами Казначейства, виникала потреба частіше проводити фінансування, ніж планувалося згідно порядку фіінансування видатків, з метою уникнення кредиторської заборгованості. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | |  |  | | | | |  | |  |
|  | **1** | **2** | | **3** | **4** | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 24 | кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету по загальному та спеціальному фонду на одну штатну одиницю | | од. | Відхилення пов'язані з тим, що у звязку з дією воєнного стану в країні у розпорядників та одержувачів бюджетних коштів виникла потреба внесення змін до бюджету,враховуючи нові потреби у непередбачених видатках, а також через обмеження передбачені постановою КМУ від 09.06.2021 року №590 (зі змінами),проводився перерозподіл видатків, що були затверджені на початку року | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 25 | середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці | | грн. | Економія утворилася у зв'язку з різницею між запланованою ціною на придбання комп'ютерної техніки та закупівельною на час придбання комп'ютерної техніки | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 26 | середні витрати на забезпечення інших видатків (виконання програми інформатизації) на одну штатну одиницю | | грн. | Економія утворилася у зв'язку з різницею між запланованою ціною на надання послуг та закупівельною на час надання послуг | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Якості** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 27 | Питома вага забезпечення виконання наданих законодавством повноважень | | відс. | Розбіжності відсутні. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | На стан виконання результативних показників за бюджетною програмою КПКВКМБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" вплинула велика кількість звернень розпорядників та одержувачів бюджетних коштів до фінансового відділу з причин непередбачуваних витрат та більш раціонального використання бюджетних коштів в умовах дії в країні протягом 2023 року воєнного стану.Програма за видаткамм за загальним та спеціальним фондом виконана на 98,97%. Невиконання на суму 14063,85 грн пов'язане з різницею між запланованою ціною на придбання товарів, надання послуг та закупівельною на час придбання товару, надання послуги, а також із впровадженням режиму економного та раціонального використання бюджетних коштів. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Провівши аналіз результативних показників за 2023 рік можна зробити висновок, що бюджетна програма за КПКВКМБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" є ефективною та виконана в повній мірі. Завдання бюджетної програми щодо здійснення фінансовим відділом Якушинецької сільської ради наданих законодавством повноважень виконано у повному обсязі. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | \* 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 Якушинецької сільської ради** | | | | | | | | |  | Людмила МАКСИМЧУК | | | | |  | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | | (підпис) | (Власне ім’я, ПРІЗВИЩЕ) | | | | |  | |  |
|  |  | **Спеціаліст 1 категорії фінансового відділу Якушинецької сільської ради** | | | | | | | | |  | Людмила ТКАЧЕНКО | | | | |  | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | | (підпис) | (Власне ім’я, ПРІЗВИЩЕ) | | | | |  | |  |