

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	Фінансовий відділ Якушинської сільської ради	3700000	0160	0111	0252300000	44128074
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
	Фінансовий відділ Якушинської сільської ради				Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
	2.	3710000				44128074
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
	3.	3710160				
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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 Якушинської 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»

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Забезпечення діяльності фінансового відділу Якушинської сільської ради	1616260,00	0,00	1616260,00	1291947,73	0,00	1291947,73	-324312,27	0,00	-324312,27	0,00	10	11	-324312,27

гривень

БОГО	1616260,00	0,00	1616260,00	1291947,73	0,00	1291947,73	-324312,27	0,00	-324312,27
------	------------	------	------------	------------	------	------------	------------	------	------------

1.2. 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	Економія утворилася у зв'язку з наявністю вакантної посади інспектора відділу, пов'язане з перебуванням у відпустці по догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку

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	Одніиця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники 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	Затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість штатних одиниць, з них:	од.	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	2,50	0,00	2,50	-0,50	0,00	-0,50
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	0,50	0,00	0,50	-0,50	0,00	-0,50
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Розрахунок	1550260,00	0,00	1550260,00	1244888,37	0,00	1244888,37	-305371,63	0,00	-305371,63
5	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Розрахунок	295000,00	0,00	295000,00	16170,36	0,00	16170,36	-13329,64	0,00	-13329,64
6	інші видатки	грн.	Розрахунок	365000,00	0,00	365000,00	30889,00	0,00	30889,00	-5611,00	0,00	-5611,00
7	Продукту											
7	кількість прийнятих нормативно-правових актів, підготовлених фінансовим відділом	од.	Рішення	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість виданих наказів	од.	Журнал реєстрації	25,00	0,00	25,00	28,00	0,00	28,00	3,00	0,00	3,00
9	кількість отриманих листів, доручень, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації	260,00	0,00	260,00	325,00	0,00	325,00	65,00	0,00	65,00
10	кількість місцевих/ціпових 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

№ з/п	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
12	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
13	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду бюджетів	од.	ІПК "Місцевий бюджет"	250,00	0,00	250,00	459,00	0,00	459,00	209,00	0,00	209,00
	кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету по загальному та спеціальному фонду	од.	ІПК "Місцевий бюджет"	260,00	0,00	260,00	312,00	0,00	312,00	52,00	0,00	52,00
	Ефективності											
14	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунок	11,00	0,00	11,00	13,00	0,00	13,00	2,00	0,00	2,00
15	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунок	87,00	0,00	87,00	108,00	0,00	108,00	21,00	0,00	21,00
16	кількість виданих наказів на одного працівника	од.	Розрахунок	8,00	0,00	8,00	11,00	0,00	11,00	3,00	0,00	3,00
17	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	516753,33	0,00	516753,33	497955,34	0,00	497955,34	-18797,99	0,00	-18797,99
18	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	9833,33	0,00	9833,33	6468,14	0,00	6468,14	-3365,19	0,00	-3365,19
19	середні витрати на забезпечення інших видатків на одну штатну одиницю	грн.	Розрахунок	12166,66	0,00	12166,66	12355,60	0,00	12355,60	188,94	0,00	188,94
20	кількість розпорядників та одержувачів бюджетних коштів на одну штатну одиницю	од.	Розрахунок	9,00	0,00	9,00	11,00	0,00	11,00	2,00	0,00	2,00
21	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду бюджетів на одну штатну одиницю	од.	Розрахунок	83,00	0,00	83,00	153,00	0,00	153,00	70,00	0,00	70,00
22	кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету по загальному та спеціальному фонду на одну штатну одиницю	од.	Розрахунок	87,00	0,00	87,00	104,00	0,00	104,00	17,00	0,00	17,00
	Якості											
23	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
	Затрат		
1	кількість штатних одиниць, з них:	од.	
2	посадові особи	од.	розбіжності відсутні
3	інший персонал	од.	інспектор відділу знаходиться у відпустці по догляді за дитиною до досягнення нею трирічного віку
4	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	економія виникла у зв'язку із перебування інспектора відділу у відпустці по догляді за дитиною до досягнення нею трирічного віку, та виплатою допомоги по вагітності та економія утворилася у зв'язку з різницею між запланованою ціною на придбання предметів і матеріалів та закупівельною на час придбання відповідних товарів
5	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	економія утворилася у зв'язку із зменшення потреби на обслуговування організаційної техніки
6	інші видатки	грн.	

2	3	4
Продукту		
8	од.	відхилення відсутні
9	од.	розбіжність виникла у зв'язку з більшою виробничою необхідністю прийняття нормативно-правових актів
10	од.	розбіжність виникла у зв'язку із зростанням кількості отриманих листів, звернень
11	од.	відхилення відсутні
12	од.	відхилення відсутні
13	од.	розбіжність виникла у зв'язку із зростанням кількості отриманих листів, звернень та збільшенням навантаження на одного працівника
14	од.	розбіжність виникла у зв'язку із зростанням кількості отриманих листів, звернень та збільшенням навантаження на одного працівника
15	од.	розбіжність виникла у зв'язку із зростанням кількості отриманих листів, звернень та збільшенням навантаження на одного працівника
16	од.	розбіжність виникла у зв'язку із зростанням кількості отриманих листів, звернень та збільшенням навантаження на одного працівника
17	грн.	розбіжність виникла тому, що працівник відділу знаходиться у відпустці по догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку
18	грн.	розбіжність виникла тому, що працівник відділу знаходиться у відпустці по догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку
19	грн.	розбіжність виникла тому, що працівник відділу знаходиться у відпустці по догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку
20	од.	збільшилося навантаження на одного працівника, в зв'язку із вакантною посадою
21	од.	збільшення навантаження на одного працівника у зв'язку з перебуванням інспектора відділу у відпустці по догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку
22	од.	збільшення потреби у перерозподілі видатків та збільшення навантаження на одного працівника
23	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 передбачуваних витрат та більш раціонального використання бюджетних коштів в умовах дії в країні протягом 2024 року воєнного стану. Програма за видатками за загальним фондом виконана на 80%. Невиконання на суму 324312,27 грн пов'язане з наявністю вакантної посади інспектора відділу, пов'язане з перебуванням у відпустці по догляду за дитиною до досягнення нею трирічного віку, а також із впровадженням режиму економного та раціонального використання бюджетних коштів.

