

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	3700000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Фінансове управління Лиманської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	03297519 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	3710000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Фінансове управління міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	03297519 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	3710160 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0111 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0550100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Керівництво і управління у сфері фінансових відносин

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності фінансового управління Лиманської міської ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень Лиманської міської ради

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 виконання наданих повноважень фінансовому управлінню Лиманської міської ради у сфері фінансів	4 269 500,00	0,00	4 269 500,00	2 940 484,00	3 587,00	2 944 071,00	-1 329 016,00	3 587,00	-1 325 429,00
	УСЬОГО	4 269 500,00	0,00	4 269 500,00	2 940 484,00	3 587,00	2 944 071,00	-1 329 016,00	3 587,00	-1 325 429,00

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	<p>Для забезпечення виконання основних завдань та функцій фінуправління Лиманської міської ради затверджено оптимальну структуру управління у загальній кількості 13 штатних одиниць. Фактично занято 8 штатних одиниць. З 8 зайнятих штатних одиниць фактично працює 5 посадових осіб. □</p> <p>У зв'язку зі збройною агресією Російської Федерації та запровадженням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», на підставі статті 60-2 КЗпП України відповідно до наказу начальника фінуправління від 08.04.2022 №6 запроваджено дистанційну роботу у фінансовому управлінні Лиманської міської ради. □</p> <p>За результатами виконання бюджетної програми 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах □ (міста Києва), селищах, селах, об'єднаних територіальних громад» за 2025 рік економія бюджетних коштів склала 1329016грн.(КЕКВ 2110,2120,2210,2240,□ 2250).</p> <p>Економія обумовлена наявністю 5 вакантних штатних одиниць, перебуванням 3 посадових осіб в відпустці без збереження заробітної плати та запровадженням дистанційної роботи.</p>
---	--

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											
	кількість штатних одиниць посадових осіб			13,00	0,00	13,00	5,00	0,00	5,00	-8,00	0,00	-8,00
1	Обсяг витрат	грн.	Кошторис	4 269 500,00	0,00	4 269 500,00	2 940 484,00	3 587,00	2 944 071,00	-1 329 016,00	3 587,00	-1 325 429,00
2	на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Кошторис	4 224 820,00	0,00	4 224 820,00	2 909 015,00	0,00	2 909 015,00	-1 315 805,00	0,00	-1 315 805,00
3	на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Кошторис	41 680,00	0,00	41 680,00	31 469,00	3 587,00	35 056,00	-10 211,00	3 587,00	-6 624,00
4	жінки	осіб	штатний розпис	13,00	0,00	13,00	5,00	0,00	5,00	-8,00	0,00	-8,00
	Продукту											
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	план роботи	2 000,00	0,00	2 000,00	2 510,00	0,00	2 510,00	510,00	0,00	510,00
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	план роботи	25,00	0,00	25,00	35,00	0,00	35,00	10,00	0,00	10,00
7	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	план роботи	40,00	0,00	40,00	55,00	0,00	55,00	15,00	0,00	15,00
	Ефективності											
	витрати на утримання однієї штатної одиниці			328 423,00	0,00	328 423,00	588 097,00	0,00	588 097,00	259 674,00	0,00	259 674,00

8	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	154,00	0,00	154,00	502,00	0,00	502,00	348,00	0,00	348,00
9	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	7,00	0,00	7,00	5,00	0,00	5,00
10	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розрахунок	3,00	0,00	3,00	11,00	0,00	11,00	8,00	0,00	8,00
11	жінки	грн.	розрахунок	328 423,00	0,00	328 423,00	588 097,00	0,00	588 097,00	259 674,00	0,00	259 674,00
12	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	324 986,00	0,00	324 986,00	581 803,00	0,00	581 803,00	256 817,00	0,00	256 817,00
	Якості											
13	відсоток опрацьованих листів, звернень, скарг, актів	відс.	відс.	100,00	0,00	100,00	125,00	0,00	125,00	25,00	0,00	25,00
14	відсоток опрацьованих нормативно-правових актів	відс.	відс.	100,00	0,00	100,00	140,00	0,00	140,00	40,00	0,00	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
	Затрат		
1	Обсяг витрат	грн.	Розбіжності між асигнуваннями, затвердженими бюджетною програмою на 2025 рік та касовими видатками за 2025 рік (КЕКВ 2111, 2120, 2210, 2240), обумовлені наявністю 5 вакантних штатних одиниць, та перебуванням в відпустках без збереження заробітної плати 3 посадових осіб а також запровадженням дистанційної роботи фінуправління.
2	на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Розбіжності між асигнуваннями, затвердженими бюджетною програмою на 2025 рік та касовими видатками за 2025 рік обумовлені наявністю 5 вакантних штатних одиниць та перебуванням в відпустках без збереження заробітної плати 3 посадових осіб.
4	жінки	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками пояснюються наявністю 5 вакантних посад та перебуванням 3 посадових осіб в відпустках без збереження заробітної плати.
	Продукту		
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Розбіжність між кількістю отриманих листів, заяв та звернень, затверджених програмою на 2025 рік та фактично отриманими, обумовлене збільшенням листів від головних розпорядників бюджетних коштів на перестановку бюджетних асигнувань та додаткове виділення субвенцій на виконання програм Лиманської міської територіальної громади.
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Протягом 2025 року внесені зміни до розпорядження начальника міської військової адміністрації від 20.12.2024 №1231 «Про бюджет Лиманської міської територіальної громади на 2025 рік» щодо внесення змін до програми економічного і соціального розвитку Лиманської міської територіальної громади на 2025 рік: <input type="checkbox"/> -Соціальний захист населення; <input type="checkbox"/>
	Ефективності		
10	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	Збільшення даного показника обумовлено зростанням кількості наказів з оплати праці та основної діяльності фінуправління.

12	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці при виконанні програми за 2025 рік збільшились по відношенню до затверджених в програмі на 2025 рік на 256817грн. Та склали 581803грн. Розбіжності обумовлені тим, що в програмі затвержені середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату на 13 штатних одиниць. Фактично протягом 2025 року працювали 5 посадових осіб. 5 штатних одиниць вакантні, 3 посадові особи в відпустках без збереження заробітної плати.
	Якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В фінансовому управлінні Лиманської міської ради затверджена штатна чисельність 13 одиниць. Кошторисні призначення на 2025 рік 4269500 гривень . За звітний період надійшло 2940484 грн.. Касові видатки склали 2940484 грн. По спецфонду направлено залишок коштів на КЕКВ 2210 в сумі 3587 грн. □

. За результатами виконання бюджетної програми 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (міста Києва), селищах, селах, об'єднаних територіальних громад» за 2025 рік економія бюджетних коштів склала 1329016грн.(КЕКВ 2110,2120,2210,2240,2250). □

Економія обумовлена наявністю 5 вакантних штатних одиниць, перебуванням 3 посадових осіб в відпустці без збереження заробітної плати та запровадженням дистанційної роботи.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Фінансовим управлінням міської ради забезпечено виконання бюджетної програми, забезпечивши ефективне та раціональне використання бюджетних коштів. Оцінка ефективності бюджетних програм фінансового управління міської ради – висока.

* 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



(підпис)

Тетяна ПИЛИПЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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



(підпис)

Тетяна ВЕРОЦЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)