|  |  |
| --- | --- |
| |  | | --- | | ЗАТВЕРДЖЕНО 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 2021рік**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | *1.* | ***3700000*** *(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)* | ***Фінансове управління Лиманської міської ради*** *(найменування головного розпорядника  коштів місцевого бюджету)* | | | ***03297519*** *(код за ЄДРПОУ)* | | *2.* | ***3710000*** *(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)* | ***Фінансове управління Лиманської міської ради*** *(найменування відповідального виконавця)* | | | ***03297519***  *(код за ЄДРПОУ)* | | *3.* | ***3710160*** *(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)* | ***0160*** *(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)* | ***1111*** *(код (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)* | ***Керівництво і управління у відповідній сфері у містах***  ***( міста Києва) селищах, селах, територіальних громадах***  *(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)* | ***05501000000*** *(код бюджету)* |   ***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*** Керівництво і управління у сфері фінансових відносин | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***6. Завдання бюджетної програми*** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| № з/п | | | | Завдання | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | | | Здійснення фінансовим управлінням Лиманської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері фінансів | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***7. 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 | | |
|  | | | Здійснення фінансовим управлінням Лиманської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері фінансів | | 3871766 | | | | | | 0 | | | 3871766 | | | 3865400 | | | | | | | | 0 | | | | | | | | | | 3865400 | | | | | -6366 | | | | | | | | 0 | | | | | | -6366 | | |
| За результатами виконання бюджетної програми за 2021 рік касові видатки менші від затверджених у паспорті призначень на 6366грн. та склали 3865400грн. На зменшення касових видатків вплинуло ефективне використання бюджетних коштів : з КЕКВ 2270 “Оплата комунальних послуг та енергоносіїв” економія бюджетних коштів в сумі 5350грн. в тому числі : КЕКВ 2271 – 4990грн. за рахунок зменшення опалювального періоду (згідно додаткової угоди опалювальний період розпочався з 1 листопада замість запланованого з 15 жовтня)., КЕКВ 2272- 147грн., КЕКВ 2273- 167 грн. - за рахунок зменшення лімітів використання енергоносіїв.; 2275 – 46 грн. З КЕКВ 2100, 2120 «Оплата праці і нарахування на заробітну плату» економія бюджетних коштів склала 326грн. на що вплинули лікарняні нараховані в грудні місяці за рахунок Фонду соціального страхування на випадок тимчасової втрати працездатності та відпустки без збереження заробітної плати. З КЕКВ 2240 економія склала - 690грн. економія за рахунок зменшення витрат на телекомунікаційні 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 | |
| ***9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання*** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| №  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 | | |
| 1 | | **затрат** | | | |  | | |  | | |  | | | |  | | |  | | | |  | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |  | | |
| 1 | | Кількість штатних одиниць | | | | одиниця | | | Штатний розпис | | | 13,5 | | | | 0 | | | 13,5 | | | | 12,5 | | | | | | 0 | | | | | | | 12,5 | | | | | | | 1,0 | | | | | | 0 | | | | | 1,0 | | |
| 2 | | посадові особи місцевого самоврядування | | | | одиниця | | | Штатний розпис | | | 13,0 | | | | 0 | | | 13,0 | | | | 12,0 | | | | | | 0 | | | | | | | 12,0 | | | | | | | 1,0 | | | | | | 0 | | | | | 1,0 | | |
|  | | в т.ч. жінки | | | | одиниця | | | Штатний розпис | | | 13,0 | | | | 0 | | | 13,0 | | | | 12,0 | | | | | | 0 | | | | | | | 12,0 | | | | | | | 1,0 | | | | | | 0 | | | | | 1,0 | | |
|  | | чоловіки | | | | одиниця | | | Штатний розпис | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | |
| 3 | | обслуговуючий персонал | | | | одиниця | | | Штатний розпис | | | 0,5 | | | | 0 | | | 0,5 | | | | 0,5 | | | | | | 0 | | | | | | | 0,5 | | | | | | | 0 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | |
|  | | в т.ч. жінки | | | | одиниця | | | Штатний розпис | | | 0,5 | | | | 0 | | | 0,5 | | | | 0,5 | | | | | | 0 | | | | | | | 0,5 | | | | | | | 0 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | |
|  | | чоловіки | | | | одиниця | | | Штатний розпис | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Фактична кількість штатних одиниць 12,5 одиниці в тому числі: посадових осіб місцевого самоврядування 12,0 одиниць, обслуговуючого персоналу 0,5 одиниці. Фактична кількість штатних одиниць менша від затверджених в паспорті бюджетної програми на 1 одиницю – одна посадова особа в відпустці з догляду за дитиною до 3 років. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **2** | **продукту** | | | | |  | | |  | | | |  | | |  | | | | |  | | | | |  | | | |  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | |  | | | |
| 1 | Кількість отриманих листів, звернень, скарг, заяв | | | | | одиниця | | | План роботи на 2021 рік | | | | 4 200 | | | 0 | | | | | 4 200 | | | | | 5480 | | | | 0 | | | | | | | 5480 | | | | | | | +1280 | | | | | | 0 | | | +1280 | | | |
| 2 | Кількість прийнятих нормативно-правових актів | | | | | одиниця | | | План роботи на 2021 рік | | | | 50 | | | 0 | | | | | 50 | | | | | 66 | | | | 0 | | | | | | | 66 | | | | | | | +16 | | | | | | 0 | | | +16 | | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками  Аналіз стану виконання результативних показників показав розбіжності в кількості отриманих листів, звернень, скарг, заяв : кількість отриманих листів, звернень, скарг, заяв збільшилась на 1 280 одиниць та склала 5 480 одиниць. Кількість прийнятих нормативно - правових актів збільшилась на 16 одиниць та склала 66 одиниць. На зростання кількості прийнятих нормативно-правових актів вплинули : проведення позачергових засідань сесій Лиманської міської ради, прийняття додаткових розпоряджень ( включення у складі, виключення зі складу трансфертів з інших бюджетів). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **3** | | **ефективності** | | | |  | | |  | | | |  | | |  | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | |  | | |
| 1 | | Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника | | | | одиниця | | | Розрахунок | | | | 323 | | | 0 | | | | 323 | | | | | | | 457 | | | | 0 | | | | | | | 457 | | | | | | | +134 | | | | | |  | | | +134 | | |
| 2 | | Кількість прийнятих нормативно-правових актів на 1 працівника | | | | одиниця | | | Розрахунок | | | | 4 | | | 0 | | | | 4 | | | | | | | 6 | | | | 0 | | | | | | | 6 | | | | | | | +2 | | | | | |  | | | +2 | | |
| 3 | | Витрати на утримання 1 одиниці | | | | тис. грн. | | | Розрахунок | | | | 286797 | | | 0 | | | | 286797 | | | | | | | 309232 | | | | 0 | | | | | | | 309232 | | | | | | | +22435 | | | | | | 0 | | | +22435 | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками  Аналіз стану ефективності показав, що кількість виконаних листів, звернень, скарг, заяв на 1 працівника по факту за 2021 рік збільшилась на 134 одиниць від затвердженої в бюджетній програмі та склала 457 одиниць. Зростання кількості виконаних листів, звернень, скарг,заяв на 1 працівника підтверджує зростання ефективності виконання бюджетної програми. Кількість прийнятих нормативно - правових актів на 1 працівника по факту збільшилось по відношенню до запланованому в бюджетній програмі на 2 одиниці. Витрати на утримання 1 одиниці з загального фонду збільшились на 22435 грн. та склали 309 232грн. Причина збільшення витрат на 1 одиницю – збільшення розміру премії згідно розпорядження міського голови та наказів фінансового управління Лиманської міської ради за рахунок економії заробітної плати (одна посадова особа в відпустці з догляду за дитиною до 3 років). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **4** | | **якості** | | | | | |  |  | | | |  | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | |  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | |  |
| 1 | | Відсоток опрацьованих листів, звернень,скарг,заяв | | | | | | % | 0 | | | | 100 | | | 0 | | | | | | 100 | | | | | | 131 | | | | 0 | | | | | | | 131 | | | | | | | 31 | | | | | | 0 | | | | 31 |
| 2 | | Відсоток опрацьованих нормативно-правових актів | | | | | | % | 0 | | | | 100 | | | 0 | | | | | | 100 | | | | | | 132 | | | | 0 | | | | | | | 132 | | | | | | | 32 | | | | | | 0 | | | | 32 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками  Аналіз показників якості завдання показав розбіжність між кількістю опрацьованих листів, скарг, заяв на 1 працівника який збільшився на 31 та склав 131%; Кількість опрацьованих нормативно-правових актів на одного працівника збільшилась на 32 % та склала 132%. На зростання показника якості вплинуло забезпечення реалізації державної бюджетної політики в межах Лиманської міської територіальної громади, ефективного і цільового використання бюджетних коштів, здійснення загальної організації та управління виконанням міського бюджету на території Лиманської міської територіальної громади; | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми**. Бюджетна програма виконана в цілому ефективно : на ефективність виконання програми вплинуло цільове використання бюджетних коштів, зменшення об'єму використаних енергоносіїв. Відхилення касових видатків від планового показника по загальному фонду мінус 6366 грн. : економія коштів при закупівлі енергоносіїв . Аналіз стану виконання результативних показників показав що кількість отриманих листів, звернень, скарг, заяв : збільшилась на 1280 одиниць та склала 5 480 одиниць, кількість прийнятих нормативно - правових актів збільшилась на 16 одиниць та склала 66 одиниць. На зростання кількості прийнятих нормативно-правових актів вплинули: проведення позачергових засідань сесій Лиманської міської ради, прийняття додаткових розпоряджень ( включення у складі, виключення зі складу трансфертів з інших бюджетів).  Аналіз стану ефективності показав, що кількість виконаних листів, звернень, скарг, заяв на 1 працівника по факту за 2021 рік збільшилась на 134 одиниці від затвердженої в бюджетній програмі та склала 457 одиниць. Кількість прийнятих нормативно - правових актів на 1 працівника по факту збільшилась від запланованого в бюджетній програмі на 2 одиниці. Витрати на утримання 1 одиниці з загального фонду збільшились на 22435 грн. та склали 309232грн. Причина збільшення витрат на 1 одиницю – знаходження 1 посадової особи в відпустці з догляду за дитиною до 3 років.  Аналіз показників якості показав розбіжність між кількістю опрацьованих листів, скарг, заяв на 1 працівника який збільшився на 31% та склав 131%; кількість опрацьованих нормативно-правових актів на одного працівника збільшилась на 32 % та склала 132%. На зростання показника якості вплинуло забезпечення реалізації державної бюджетної політики в межах Лиманської міської територіальної громади, ефективного і цільового використання бюджетних коштів, здійснення загальної організації та управління виконанням міського бюджету на території Лиманської міської територіальної громади.  \* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Начальник фінансового управління Лиманської міської ради** | | | | | | | | | | | | | | | | **(підпис)** | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | **Тетяна ПИЛИПЕНКО (ініціали/ініціал, прізвище)** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Начальник відділу організації та обліку виконання місцевого бюджету фінансового управління Лиманської міської ради** | | | | | | | | | | | | | | | | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (підпис)** | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | **Тетяна ВЕРОЦЬКА (ініціали/ініціал, прізвище)** | | | | | | | | | | | | | | |