|  |  |
| --- | --- |
|

|  |
| --- |
| ЗАТВЕРДЖЕНОНаказ Міністерства фінансів України26 серпня 2014 року № 836(у редакції наказу Міністерства фінансів Українивід 29 грудня 2018 року № 1209) |

 |

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021рік**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *1.* | ***3700000****(код Програмноїкласифікаціївидатків такредитуваннямісцевогобюджету)* | ***Фінансове управління Лиманської міської ради****(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)* | ***03297519****(код за ЄДРПОУ)* |
| *2.* | ***3710000****(код Програмноїкласифікаціївидатків такредитуваннямісцевогобюджету)* | ***Фінансове управління Лиманської міської ради*** *(найменування відповідального виконавця)* | ***03297519****(код за ЄДРПОУ)* |
| *3.* | ***3710160****(код Програмноїкласифікаціївидатків такредитуваннямісцевогобюджету)* | ***0160****(код Типовоїпрограмноїкласифікаціївидатків такредитуваннямісцевогобюджету)* | ***1111****(код(код Функціональноїкласифікаціївидатків такредитуваннябюджету)* | ***Керівництво і управління у відповідній сфері у містах*** ***( міста Києва) селищах, селах, територіальних громадах*** *(найменування бюджетної програми згідно з Типовоюпрограмною класифікацієювидатків та кредитуваннямісцевого 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)** |