

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	<u>(0)(0)(0)(0)(0)(3)(7)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансове управління Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області (найменування головного розпорядника)	<u>(4)(4)(0)(6)(0)(9)(4)(9)</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>(0)(0)(0)(0)(3)(7)(1)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Фінансове управління Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області (найменування відповідального виконавця)	<u>(4)(4)(0)(6)(0)(9)(4)(9)</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>(3)(7)(1)(0)(1)(6)(0)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>(0)(1)(6)(0)</u> (код Типової програмної класифікації видатків та	<u>(0)(1)(1)(1)</u> (КФКВК)
		Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)	<u>(1)(6)(5)(7)(1)(0)(0)(0)(0)(0)</u> (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Організація, координація та управління бюджетним процесом на території Хорольської міської ради

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління бюджетом Хорольської міської територіальної громади, організація бюджетного процесу в частині планування та виконання бюджету
--

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Здійснення фінансовим управлінням Хорольської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері складання, виконання бюджету

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»

N 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
2	Здійснення фінансовим управлінням Хорольської міської ради наданих законодавством	2 632 000	-	2 632 000	2 312 083	-	2 312 083	-319 917	-	-319 917
	Усього	2 632 000	-	2 632 000	2 312 083	-	2 312 083	-319 917	-	-319 917

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**

N з/п	Пояснення
1	2
2	Відхилення касових видатків від планових показників виникло в зв'язку з економією бюджетних коштів по заробітній платі, нарахування на оплату праці та економією витрат на енергоносії. Економія коштів по оплаті праці та нарахування на оплату праці відбулася у зв'язку з наявністю вакантних посад. Економія коштів по енергоносіях відбулася в зв'язку із сприятливими погодними умовами та введення заходів економії електроенергії (через нестабільність в енергосистемі України) та у зв'язку з тим, що оплата витрат проводилася згідно наданих рахунків постачальниками.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

N 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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	од.	Штатний розпис, зведення фактичних показників за мережею за 2022 рік	9,00	-	9,00	7,00	-	7,00	-2,00	-	-2,00

2	продукту											
1	кількість отриманих листів, доручень, звернень, заяв	од.	Журнали реєстрації	810,00	-	810,00	632,00	-	632,00	-178,00	-	-178,00
2	кількість, прийнятих нормативно-правових актів, наказів з основної діяльності	од.	Журнал реєстрації	33,00	-	33,00	12,00	-	12,00	-21,00	-	-21,00
3	кількість підготовлених проєктів рішень сесій, виконавчого комітету, розпоряджень міського голови	од.	ПК „Місцевий бюджет”	42,00	-	42,00	18,00	-	18,00	-24,00	-	-24,00
4	кількість створених розпоряджень про виділення коштів із загального та спеціального фонду бюджету міської територіальної громади	од.	ПК „Місцевий бюджет”	400,00	-	400,00	369,00	-	369,00	-31,00	-	-31,00
5	кількість підготовлених довідок про внесення змін до річного асигнувань загального та спеціального фонду	од.	ПК „Місцевий бюджет”	200,00	-	200,00	215,00	-	215,00	15,00	-	15,00
6	кількість проведених перевірок правильності складання та затвердження кошторисів, планів асигнувань та штатних розписів розпорядників бюджетних коштів	од.	План роботи, журнал реєстрації	12,00	-	12,00	4,00	-	4,00	-8,00	-	-8,00
7	проведення нарад, інших заходів	од.	План роботи	5,00	-	5,00	5,00	-	5,00	-	-	-

3	ефективності											
1	кількість виконаних листів, доручень, звернень, заяв на одну посадову особу	од.	Розрахунок	90,00	-	90,00	90,00	-	90,00	-	-	-
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів, наказів з основної діяльності на одну посадову особу	од.	Розрахунок	4,00	-	4,00	2,00	-	2,00	-2,00	-	-2,00
3	кількість підготовлених проєктів рішень сесій, виконавчого комітету, розпоряджень міського голови на одну посадову особу	од.	Розрахунок	5,00	-	5,00	3,00	-	3,00	-2,00	-	-2,00
4	кількість створених розпоряджень про виділення коштів із загального та спеціального фонду бюджету міської територіальної громади на одну посадову особу	од.	Розрахунок	44,00	-	44,00	53,00	-	53,00	9,00	-	9,00
5	кількість підготовлених довідок про внесення змін до річного розпису бюджету міської територіальної громади річний та помісячний розпис асигнувань загального та спеціального фонду на одну посадову особу	од.	Розрахунок	22,00	-	22,00	30,00	-	30,00	8,00	-	8,00
6	кількість проведених перевірок правильності складання та затвердження кошторисів, планів асигнувань та штатних розписів розпорядників бюджетних коштів на одну посадову особу	од.	Розрахунок	3,00	-	3,00	1,00	-	1,00	-2,00	-	-2,00
7	кількість проведених нарад, інших заходів на одну посадову особу	од.	Розрахунок	5,00	-	5,00	5,00	-	5,00	-	-	-

4	якості											
1	динаміка збільшення кількості виконаних листів, доручень, звернень, заяв порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	1,00	-	1,00	-21,00	-	-21,00	-22,00	-	-22,00
2	динаміка росту кількості підготовлених проєктів рішень сесій, виконавчого комітету, розпоряджень міського голови порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	5,00	-	5,00	-33,00	-	-33,00	-38,00	-	-38,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1	кількість штатних одиниць	од.	Відхилення пов'язане із тим, що із введенням військового стану та ковідних обмежень не було можливості заповнити вакантні посади.
2	продукту		
1	кількість отриманих листів, доручень,	од.	Відхилення пов'язане із зменшенням звернень розпорядників та одержувачів бюджетних коштів щодо перерозподілу та додаткового виділення коштів за зменшенням відповідної з обов'язків військ заміштрів, без виконання в основному по штатних розписках у певний час

2	правових актів, наказів з основної	од.	Відхилення пов'язане із тим, що скликання сесії ради проводились по мірі необхідності, а вилючно потреби в прийнятті наказів управління
3	сесій, виконавчого комітету, розпоряджень	од.	Відхилення пов'язане із зменшенням звернень розпорядників та одержувачів бюджетних коштів про внесення змін до розпису витратків стосовно
4	виділення коштів із загального та	од.	Відхилення пов'язане із тим, що фінансування проводилось відповідно до зареєстрованих фінансових зооів згідно з головних розпорядників
5	внесення змін до розпису асигнувань	од.	Відхилення пов'язане із зменшенням розпорядників коштів та розпорядників коштів на виконання програмних заходів, зокрема в натуральній
6	кошторисів, планів асигнувань та штатних	од.	Відхилення пов'язане із зменшенням кількості довідок про внесення змін до спеціального фонду
3	ефективності		Відхилення обумовлене кovidними обмеженнями та військовим станом.
1	актів, наказів з основної діяльності на	од.	Відхилення пов'язане із зменшенням прийнятих нормативно-правових актів.
2	сесій, виконавчого комітету, розпоряджень	од.	Відхилення пов'язане із зменшенням підготовлених проєктів рішень сесій, виконавчого комітету, розпоряджень міського голови.
3	спеціального фонду бюджету міської	од.	Відхилення пов'язане із тим, що кількість фактично зайнятих посад менша від затверджених посад у штатному розпису.
4	якості	од.	Відхилення пов'язане із збільшенням кількості довідок про внесення змін по спеціальному фонду в частині власних надходжень бюджетних
5	кошторисів, планів асигнувань та штатних	од.	Проведення меншої кількості перевірок обумовлене кovidними обмеженнями та військовим станом.
4	якості		
1	динаміка збільшення кількості виконаних листів,	відс.	Відхилення пояснюється зменшенням кількості розглянутих листів, звернень, листів, заяв розпорядників та одержувачів бюджетних коштів
2	динаміка росту кількості підготовлених проєктів	відс.	Відхилення пояснюється зменшенням кількості підготовлених проєктів рішень сесій, виконавчого комітету, розпоряджень міського голови.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основним чинником відхилень є введення воєнного стану в країні та зменшення кількості звернень розпорядників та одержувачів коштів, які утримуються з бюджету Хорольської мі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Основні завдання діяльності головного розпорядника - фінансового управління Хорольської міської ради, передбачені бюджетною програмою у 2022 році виконано. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2022 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. В цілому реалізація даної бюджетної програми забезпечила в повній мірі досягнення цілі державної політики – організація, координація та управління

* Значачються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Значачються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Людмила БРОВКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Наталія БУРЛАКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}