

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

Фінансове управління виконавчого комітету Вараської міської ради

02771664

(код за СДРПОУ)

Фінансове управління виконавчого комітету Вараської міської ради

02771664

(код за СДРПОУ)

1. **3710000**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0160

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0111

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

17532000000

(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення збалансованого (бездефіцитного) бюджету на всіх стадіях бюджетного процесу

**5. Мета бюджетної програми
Керівництво і управління у відповідній сфері**

№ з/п	Завдання
-------	----------

6. Завдання бюджетної програми

1	Здійснення фінансовим управлінням виконавчого комітету Вараської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері 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»

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 функцій та завдань, покладених на фінансове управління виконавчого комітету Вараської міської ради	5 936 350,00	85 200,00	6 021 550,00	5 854 091,00	0,00	5 854 091,00	-82 259,00	-85 200,00	-167 459,00
	УСЬОГО	5 936 350,00	85 200,00	6 021 550,00	5 854 091,00	0,00	5 854 091,00	-82 259,00	-85 200,00	-167 459,00

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	Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, за результатами 2022 року виникло внаслідок запровадження особливого режиму роботи органів Казначейства в умовах воєнного стану на виконання вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в умовах воєнного стану», якою введено низку обмежень щодо видатків, зокрема по КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар", КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)", КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування".
---	--

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		
		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
	Заграт											
	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	13,50	0,00	13,5	13,50	0,00	13,5	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал ресерації вхідних документів, Журнал ресерації пропозицій, заяв, скарг громадян	2 500,00	0,00	2 500,00	2 622,00	0,00	2 622,00	122,00	0,00	122,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнал ресерації рішень ради, Журнал ресерації рішень виконкому, Журнал ресерації наказів	120,00	0,00	120,00	110,00	0,00	110,00	-10,00	0,00	-10,00
	Ефективності											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково: відношення кількості виконаних листів, звернень, заяв до кількості штатних одиниць	185,20	0,00	185,2	194,20	0,00	194,2	9,00	0,00	9,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунково: відношення кількості прийнятих нормативно-правових актів до кількості штатних одиниць	8,90	0,00	8,9	8,10	0,00	8,1	-0,80	0,00	-0,80
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	Розрахунково: відношення суми асигнувань до кількості штатних одиниць	439,73	6,31	446,04	433,64	0,00	433,64	-6,09	-6,31	-12,40
	Якості											
	відсоток вчасно виконаних листів, звернень	відс.	Розрахунково: відношення кількості вчасно виконаних листів, звернень, заяв до кількості виконаних листів, звернень, заяв виконаних листів, звернень, заяв x100	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		
	Продукту		
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	У 2022 році зменшилась кількість наказів по кадрових питаннях у зв'язку з тим, що протягом року не переглядалась заробітна плата обслуговуючого персоналу (у зв'язку з воєнним станом не переглядався посадовий оклад 1-го тарифного розряду ЄТС і залишився на рівні грудня 2021 року), не було підстав для перегляду надбавок та доплат до посадового окладу працівникам установи, не вносились зміни до штатного розпису установи.
	Ефективності		
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис. грн.	Утримання однієї штатної одиниці є менше планового показника тому, що ділячи обмеження щодо видатків, зокрема по КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар", КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)", КЕКВ 3110 "Придбання обладнання і предметів довгострокового користування". Обмеження виникли внаслідок запровадження особливого режиму роботи
	Якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2022 році план по кількості виконаних документів виконано на 104,9%. План по кількості прийнятих нормативно-правових актів виконано на 91,7%. Цей показник менше планового, тому що у 2022 році зменшилась кількість наказів по кадрових питаннях та відпустках. Протягом року не переглядалась заробітна плата обслуговуючого персоналу (у зв'язку з воєнним станом не переглядався посадовий оклад 1-го тарифного розряду ЄТС і залишився на рівні грудня 2021 року), не було підстав для перегляду надбавок та доплат до посадового окладу працівникам установи, не вносились зміни до штатного розпису установи. У 2022 році фінансування управління виконавчого комітету Вараської міської ради за програмою КПКВК МБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері міст (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2022 року виникло внаслідок запровадження особливого режиму роботи органів Казначейства в умовах воєнного стану на виконання вимог Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою КПКВК МБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах", зокрема здійснення повноважень з виконання бюджету Вараської мтг та управління бюджетним процесом у 2022 році виконані. На виконання програми використані кошти в сумі 5854091 грн при плані 5936350 грн, що становить 98,6% від плану. При цьому забезпечено хороший результат виконання показників, затверджених паспортом програми. Зокрема, підготовлено 110 нормативно-правових актів, опрацьовано та виконано завдання по 2622 листах та зверненнях при плані 2500.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми;

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надавши кредитів в бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Начальник фінансового управління

Валентина ТАЦЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та контролю-головний бухгалтер

Алла МАКСИМЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)