

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1. **3700000** Фінансове управління Переяславської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ) **05408378**

(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2. **3710000** Фінансове управління Переяславської міської ради (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ) **05408378**

(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

3. **3710160** **0160** **0111** Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (код бюджету) **1055500000**

(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація бюджетної політики у сфері планування та аналізу доходів міського бюджету, фінансування бюджетних програм та забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності фінансового управління Переяславської міської ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Придбання обладнання і предмети довгострокового користування (системний блок)

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	Здійснення фінансовими управліннями Тернопільської м.р. ради наданих законодавством повноважень у сфері бюджетних фінансів	3841075,00	0,00	3841075,00	3829342,20	0,00	3829342,20	-11732,80	0,00	-11732,80
2	Придбання обладнання і предметів довготривалого користування (системний блок)	0,00	15000,00	15000,00	0,00	14800,00	14800,00	0,00	-200,00	-200,00
	Усього	3841075,00	15000,00	3856075,00	3829342,20	14800,00	3841142,20	-11732,80	-200,00	-11932,80

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	Затверджено у паспорті бюджетної програми										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми виникло по оплаті праці КЕКВ 2111 – 0,92грн., КЕКВ 2120 – 0,52 грн. (економія утворилася після завершення всіх розрахунків з виплати заробітної плати та нарахувань на фонд зарплати у кінці бюджетного року); по енергоносіях КЕКВ 2271 – 756,44 грн., КЕКВ 2272 – 905,54 грн., КЕКВ 2273 – 302,45 грн. (в зв'язку з економічними витратами на енергоносії, температурним режимом); по придбанню предметів, матеріалів, обладнання КЕКВ 2210 в сумі -2968,00 грн. та по оплаті послуг КЕКВ 2240 – 4398,93 грн. (у зв'язку з економією коштів на закупівлю канцелярських товарів та інших матеріалів; за рахунок економії коштів по послугах телефонного зв'язку та обслуговування програмного забезпечення); по відрадженьях КЕКВ 2250 в сумі -2400,00грн. (в зв'язку із воєнним станом фактична кількість відраджень менша ніж запланована).											
2	Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми виникло по придбанню обладнання і предметів довготривалого використання по КЕКВ 3110 в сумі 200,00 грн.(економія використанні коштів при закупівлі системного блоку)											

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				
		затягний фонд	спеціальний фонд	усього	затягний фонд	спеціальний фонд	усього	затягний фонд	спеціальний фонд	усього	затягний 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				
				затягний фонд	спеціальний фонд	усього	затягний фонд	спеціальний фонд	усього	затягний фонд	спеціальний фонд	усього	затягний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	Затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
1	Кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	8,25	0,00	8,25	8,25	0,00	8,25	0,00	0,00	0,00						
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	3647702,00	0,00	3647702,00	3647700,56	0,00	3647700,56	-1,44	0,00	-1,44						
3	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	104173,00	0,00	104173,00	102208,57	0,00	102208,57	-1964,43	0,00	-1964,43						
4	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	кошторис	49000,00	0,00	49000,00	46032,00	0,00	46032,00	-2968,00	0,00	-2968,00						
5	Обсяг бюджетних призначень на придбання обладнання і предметів довготривалого користування (системний блок)	грн.	кошторис	0,00	15000,00	15000,00	0,00	14800,00	14800,00	0,00	-200,00	-200,00						

Гривень

1	2	3	4
8	Кількість системних блоків, які планується придбати	од.	розбіжності немає
9	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг, затів на одного працівника	од.	розбіжність пояснюється обробкою більшої кількості кореспонденції
10	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розбіжності немає
11	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжність пояснюється економією фонду заробітної плати
12	Середні витрати на оплату комуніальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжність пояснюється економією спожитих енергоносіїв в середньому на одну штатну одиницю
13	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжність пояснюється економією коштів по придбанню предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря в середньому на одну штатну одиницю
14	Середні витрати на придбання одного системного блоку	грн.	розбіжність пояснюється економією коштів при закупівлі системного блоку

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального та економічного використання бюджетних коштів, результатом чого є економія коштів місцевого бюджету в сумі 11932,80 гривень. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Одержані бюджетом громади доходи забезпечили загальну позитивну тенденцію в частині фінансування видатків, а саме: своєчасно виплачено заробітну плату працівникам бюджетних установ, профінансовано енергоносії та комунальні послуги, які споживаються бюджетними установами. Також профінансовано інші видатки, необхідні для повноцінного функціонування Переяславської громади. Раціональне використання виділених коштів дає змогу зменшити обсяг фактичних видатків. По напрямку використання бюджетних коштів, затвердженому в паспорті бюджетної програми - програма є ефективною і актуальною для подальшої її реалізації.

* Занегаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені в паспорті бюджетної програми.
 ** Занегаються покращення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Занегаються покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник фінансового управління

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності



(Signature)
 Юлія ЖАРКО
 (Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(Signature)
 Валентина КОРЖАЧ
 (Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	3700000	Фінансове управління Переяславської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	3710000	Фінансове управління Переяславської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	3710160	0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення ефективної діяльності фінансового управління Переяславської міської ради

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1.	Видатки(надані кредити)	3 841 075,00	15 000,00	3 856 075,00	3 829 342,20	14 800,00	3 844 142,20	-11 732,80	-200,00	-11 932,80	
1	<i>Здійснення фінансовим управлінням Переяславської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері бюджетних фінансів</i>	3 841 075,00	0,00	3 841 075,00	3 829 342,20	0,00	3 829 342,20	-11 732,80	0,00	-11 732,80	
Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми виникло по оплаті праці КЕКВ 2111 – 0,92грн., КЕКВ 2120 – 0,52 грн.(економія утворилася після завершення всіх розрахунків з виплати заробітної плати та нарахувань на фонд зарплати у кінці бюджетного року); по енергоносіях КЕКВ 2271 – 756,44 грн., КЕКВ 2272 – 905,54 грн., КЕКВ 2273 – 302,45 грн.,(в зв'язку з економним витрачанням енергоносіїв, температурним режимом); по придбанню предметів, матеріалів, обладнання КЕКВ 2210 в сумі -2968,00 грн. та по оплаті послуг КЕКВ 2240 – 4398,93 грн.(у зв'язку з економією коштів на закупівлю канцелярських товарів та інших матеріалів; за рахунок економії коштів по послугах телефонного зв'язку та обслуговування програмного забезпечення); по відрядженнях КЕКВ 2250 в сумі -2400,00грн. (в зв'язку із воєнним станом фактична кількість відряджень менша ніж запланована;).											
2	<i>Придбання обладнання і предмети довгострокового користування (системний блок)</i>	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	14 800,00	14 800,00	0,00	-200,00	-200,00	
Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми виникло по придбанню обладнання і предметів довготривалого використання по КЕКВ 3110 в сумі 200,00 грн.(економне використання коштів при закупівлі системного блоку)											

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	гривень
1.	Залишок на початок року	0,00	76,10	76,10	
1.1	власних надходжень	0,00	76,10	76,10	
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00	
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00	
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00	
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00	
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00	
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00	
3.	Залишок на кінець року	0,00	76,10	76,10	
3.1	власних надходжень	0,00	76,10	76,10	
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00	

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Здійснення фінансовим управлінням Переяславської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері бюджетних фінансів										
Затрат										
1	Кількість штатних одиниць	8,25	0,00	8,25	8,25	0,00	8,25	0,00	0,00	0,00
розбіжності немає										
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	3 647 702,00	0,00	3 647 702,00	3 647 700,56	0,00	3 647 700,56	-1,44	0,00	-1,44

розбіжність пояснюється економією фонду заробітної плати										
3	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	104 173,00	0,00	104 173,00	102 208,57	0,00	102 208,57	-1 964,43	0,00	-1 964,43
розбіжність пояснюється економією спожитих енергоносіїв										
4	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	49 000,00	0,00	49 000,00	46 032,00	0,00	46 032,00	-2 968,00	0,00	-2 968,00
розбіжність пояснюється економією коштів по придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря										
Продукту										
5	Кількість отриманих та виконаних доручень, листів, звернень, звітів тощо	1 400,00	0,00	1 400,00	1 433,00	0,00	1 433,00	33,00	0,00	33,00
розбіжність пояснюється надходженням більшої кількості кореспонденції										
6	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	30,00	0,00	30,00	32,00	0,00	32,00	2,00	0,00	2,00
розбіжність пояснюється більшою кількістю прийнятих сесійних рішень										
Ефективності										
7	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг, звітів на одного працівника	170,00	0,00	170,00	174,00	0,00	174,00	4,00	0,00	4,00
розбіжність пояснюється обробкою більшої кількості кореспонденції										
8	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності немає										
9	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	442 145,70	0,00	442 145,70	442 145,52	0,00	442 145,52	-0,18	0,00	-0,18
розбіжність пояснюється економією фонду заробітної плати										
10	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	12 627,03	0,00	12 627,03	12 388,92	0,00	12 388,92	-238,11	0,00	-238,11
розбіжність пояснюється економією спожитих енергоносіїв в середньому на одну штатну одиницю										
11	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	5 939,39	0,00	5 939,39	5 579,64	0,00	5 579,64	-359,75	0,00	-359,75
розбіжність пояснюється економією коштів по придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря в середньому на одну штатну одиницю										
Придбання обладнання і предмети довгострокового користування (системний блок)										
Затрат										
12	Обсяг бюджетних призначень на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (системний блок)	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	14 800,00	14 800,00	0,00	-200,00	-200,00
розбіжність пояснюється економією коштів при закупівлі системного блоку										
Продукту										
13	кількість системних блоків, які планується придбати	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності немає										
Ефективності										
14	Середні витрати на придбання одного системного блоку	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	14 800,00	14 800,00	0,00	-200,00	-200,00
розбіжність пояснюється економією коштів при закупівлі системного блоку										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	3 265 654,21	0,00	3 265 654,21	3 829 342,20	14 800,00	3 844 142,20	117,26	0,00	117,71
1	<i>Здійснення фінансовим управлінням Переяславської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері бюджетних фінансів</i>	3 265 654,21	0,00	3 265 654,21	3 829 342,20	0,00	3 829 342,20	117,26	0,00	117,26
Затрат										
1	Кількість штатних одиниць	8,25	0,00	8,25	8,25	0,00	8,25	100,00	0,00	100,00
Розбіжності немає										
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	3 093 926,23	0,00	3 093 926,23	3 647 700,56	0,00	3 647 700,56	117,90	0,00	117,90
Розбіжність пояснюється збільшенням посадових окладів та виплати за вслугу років										
3	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	92 136,92	0,00	92 136,92	102 208,57	0,00	102 208,57	110,93	0,00	110,93
Розбіжність пояснюється збільшення вартості спожитих енергоносіїв										
4	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали,	42 864,00	0,00	42 864,00	46 032,00	0,00	46 032,00	107,39	0,00	107,39

обладнання та інвентар)										
Розбіжність пояснюється збільшенням вартості предметів, матеріалів обладнання та інвентарю										
	Продукту									
5	Кількість отриманих та виконаних доручень, листів, звернень, звітів тощо	1 402,00	0,00	1 402,00	1 433,00	0,00	1 433,00	102,21	0,00	102,21
Розбіжність виникла в зв'язку із збільшенням кількості вхідної та вихідної кореспонденції										
6	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжності немає										
	Ефективності									
7	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг, звітів на одного працівника	170,00	0,00	170,00	174,00	0,00	174,00	102,35	0,00	102,35
Розбіжність виникла в зв'язку зі збільшенням кількості вхідної та вихідної кореспонденції всередньому на одну штатну одиницю										
8	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжності немає										
9	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	375 021,36	0,00	375 021,36	442 145,52	0,00	442 145,52	117,90	0,00	117,90
Розбіжність пояснюється збільшенням посадових окладів та виплати за вислугу років										
10	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	11 168,11	0,00	11 168,11	12 388,92	0,00	12 388,92	110,93	0,00	
Розбіжність пояснюється збільшенням вартості спожитих енергоносіїв										
11	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	5 195,64	0,00	5 195,64	5 579,64	0,00	5 579,64	107,39	0,00	107,39
Розбіжність пояснюється збільшенням вартості предметів, матеріалів обладнання та інвентарю										
2	Придбання обладнання і предмети довгострокового користування (системний блок)	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг бюджетних призначень на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (системний блок)	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00
Даний показник не застосовувався у 2024 році										
	Продукту									
2	кількість системних блоків, які планується придбати	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Даний показник не застосовувався у 2024 році										
	Ефективності									
3	Середні витрати на придбання одного системного блоку	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00
Даний показник не застосовувався у 2024 році										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	гривень
							Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

По результату виконання бюджетної програми кредиторська заборгованість на кінець звітної року відсутня. Дебіторська заборгованість на початок та кінець звітної року за КЕКВ 2800 складає 6000,00 грн. - забезпечувальний депозит.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої реалізації у зв'язку з важливими функціями, які здійснюються в процесі її реалізації - формування бюджету Переяславської міської територіальної громади, координація бюджетного процесу в межах своїх повноважень та контроль за ефективним та цільовим виконанням бюджету протягом бюджетного року. Дублювання заходів інших програм не відбувається.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення реалізації державної політики на території Переяславської громади, здійснення загальної реалізації та управління виконання бюджету Переяславської територіальної громади, координація в межах своєї компетенції діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету, забезпечує стабільне та належне функціонування всіх сфер діяльності територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з тим, що функції та завдання, покладені на установу потребують щорічного виконання, програма має довгостроковий термін реалізації.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та
звітності



Валентина КОРКАЧ

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

3700000 Фінансове управління Переяславської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

3710000 Фінансове управління Переяславської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3710160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання	Звітний рік									
		Індекс співвідношення показників		Виконано		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень										
2	Придбання обладнання і предмети довгострокового користування (системний блок)										

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік						
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		
1	2	3	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
Здійснення фінансовим управлінням Переяславської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері бюджетних фінансів													
Ефективності													
1	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг, звітів на одного працівника	од.	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00	170,00	0,00	0,00	174,00	0,00	1,02
2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	1,00
3	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату на однієї штатної одиниці	грн/од	375 134,67	0,00	375 021,36	0,00	442 145,70	442 145,52	0,00	442 145,52	12 388,92	0,00	0,98
4	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	11 505,70	0,00	11 168,11	0,00	12 627,03	12 388,92	0,00	12 388,92	5 579,64	0,00	0,94
5	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	7 757,58	0,00	5 195,64	0,00	5 939,39	5 579,64	0,00	5 579,64	15 000,00	0,00	1,48
Придбання обладнання і предмети довгострокового користування (системний блок)													
Ефективності.													
6	Середні витрати на придбання одного системного блоку	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00	0,00	0,00
											0,99		

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{ef}) = (1,02+1,00+1,00+0,98+0,94+0,99) / 6 * 100 = 98,85$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = 0 / 0 * 100 = 0,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00+1,00+1,00+0,97+0,67) / 5 * 100 = 92,80 = 98,85 / 92,80 = 1,0651 = 1 \Rightarrow 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = I(\text{ef}) + I(\text{як}) + I(1) = 98,85 + 0,00 + 25,00 = 123,85$$

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Начальник фінансового управління

Юлія ЖАРКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

Валентина КОРКАЧ



ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

3700000 **Фінансове управління Переяславської міської ради** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 05408378 (код ЄДРПОУ)

3710000 **Фінансове управління Переяславської міської ради** (найменування відповідального виконавця) 05408378 (код ЄДРПОУ)

3710180 **0180 0133 Інша діяльність у сфері державного управління** (код функціональної класифікації видатків та кредиторування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредиторування місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення висвітлення діяльності в засобах масової інформації фінансовим управлінням Переяславської міської ради

5. Мета бюджетної програми

Висвітлення діяльності фінансового управління Переяславської міської ради в засобах масової інформації

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення висвітлення діяльності фінансового управління Переяславської міської ради у друкованому засобі інформації

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 висвітлення діяльності фінансового управління Переяславської міської ради у друкованому засобі інформації	2,88	0,00	2,88	2,88	0,00	2,88	0,00	0,00	0,00	
	Усього	2,88	0,00	2,88	2,88	0,00	2,88	0,00	0,00	0,00	

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів **Д**рових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення	Відхилення	
		1	2
1	Відхилення немає		

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

(тис.грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)					Відхилення		
		затягнений фонд	спеціальний фонд	усього	затягнений фонд	спеціальний фонд	усього	затягнений фонд	спеціальний фонд	усього	затягнений фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	Програма висвітлення діяльності Переяславської міської ради та її виконавчих органів у засобах масової інформації на 2025 рік	2,88	0,00	2,88	2,88	0,00	2,88	0,00	2,88	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			
				затягнений фонд	спеціальний фонд	усього	затягнений фонд	спеціальний фонд	усього	затягнений фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Обсяг видатків за розміщення публікацій у газеті	грн.	Програма рішення про міський бюджет, кошторис видатків	2880,00	0,00	2880,00	2880,00	0,00	2880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Продукту												
2	кількість публікацій	од.	кошторис, розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ефективності												
3	Видатки на одиницю друкованої продукції	грн.	розрахунок	2880,00	0,00	2880,00	2880,00	0,00	2880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості												
4	Рівень профінансованості населення міста про діяльність управління	вісн.	%	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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
1	2	3	4	
1	Затрат			
1	Обсяг видатків за розміщення публікацій у газеті	грн.	розбіжності немає	

1	Продукту	2	3	
2	кількість публікації	од.	розбіжності немає	
3	Ефективності			
3	Видатки на одиницю друкованої продукції	грн.	розбіжності немає	
	Якості			
4	Рівень проінформованості населення міста про діяльність управління	відс.	розбіжності немає	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Кошти були спрямовані для досягнення стовідсоткових результатів програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Досягнуто стовідсоткового рівня проінформованості населення Переяславської громади про діяльність фінансового управління. Програма є актуальною для подальшої її реалізації у зв'язку з важливими функціями, які здійснюються в процесі її реалізації - здійснення висвітлення діяльності в засобах масової інформації фінансового управління Переяславської міської ради.

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

** Значачються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (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.

Начальник фінансового управління

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності



(Handwritten signature)

Юлія ЖАРКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(Handwritten signature)

Валентина КОРКАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

4	Рівень проінформованості населення міста про діяльність управління	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
---	--	--------	------	--------	--------	------	--------	------	------	------

розбіжності немає

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	24 910,00	0,00	24 910,00	2 880,00	0,00	2 880,00	11,56	0,00	11,56
1	Забезпечення висвітлення діяльності фінансового управління Переяславської міської ради у друкованому засобі інформації	24 910,00	0,00	24 910,00	2 880,00	0,00	2 880,00	11,56	0,00	11,56
Причиною відхилення є менша кількість публікацій у 2025 році										
Затрат										
1	Обсяг видатків за розміщення публікацій у газеті	24 910,00	0,00	24 910,00	2 880,00	0,00	2 880,00	11,56	0,00	11,56
Розбіжність пояснюється меншою вартістю публікацій										
Продукту										
2	кількість публікацій	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00	25,00	0,00	
Розбіжність пояснюється меншою кількістю публікацій										
Ефективності										
3	Видатки на одиницю друкованої продукції	6 227,50	0,00	6 227,50	2 880,00	0,00	2 880,00	46,25	0,00	46,25
Розбіжність пояснюється зменшенням середньої вартості однієї статті										
Якості										
4	Рівень проінформованості населення міста про діяльність управління	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Запшпок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

По результату виконання бюджетної програми дебіторська та кредиторська заборгованість на кінець звітнього року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації у зв'язку з важливими функціями, які здійснюються в процесі її реалізації - здійснення висвітлення діяльності фінансового управління Переяславської міської ради в засобах масової інформації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення проінформованості населення громади про діяльність фінансового управління Переяславської міської ради довгострокових наслідків бюджетної програми

На виконання вимог законодавства, щодо прозорості діяльності органів місцевого самоврядування програма має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності



Валентина КОРКАЧ

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

3700000 Фінансове управління Переяславської міської ради
(КПКВК ДЕ(О)Б) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
3710000 Фінансове управління Переяславської міської ради
(КПКВК ДЕ(О)Б)
3710180 0133 Інша діяльність у сфері державного управління
(КПКВК ДЕ(О)Б) (найменування відповідального виконавця)
(КПКВК ДЕ(О)Б) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення висвітлення діяльності фінансового управління Переяславської міської ради у друкованому засобі інформації

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік							
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
Забезпечення висвітлення діяльності фінансового управління Переяславської міської ради у друкованому засобі інформації			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Видатки на одиницю друкованої продукції	грн.	5 000,00	0,00	6 227,50	0,00	0,80	0,00	2 880,00	0,00	2 880,00	0,00	1,00	0,00
2	Рівень проінформованості населення міста про діяльність управління	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(еф) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,80) / 1 * 100 = 80,29 = 100,00 / 80,29 = 1,2455 = 1 >= 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	I(сф) + I(як) + I(1) =	100,00	+	100,00	+	25,00	=	225,00
-----	------------------------	--------	---	--------	---	-------	---	--------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**.

Начальник фінансового управління


(підпис) Юлія ЖАРКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності


(підпис) Валентина КОРКАЧ

