

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	<b>3700000</b>	Фінансове управління Балаклійської міської ради Харківської області	44133681
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>3710000</b>	Фінансове управління Балаклійської міської ради Харківської області	44133681
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>3710160</b>	0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2052400000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація бюджетної політики держави у сфері складання прогнозів місцевих бюджетів, складання, виконання місцевих бюджетів, контролю за витрачанням коштів розпорядниками бюджетних коштів, а також інші функції, пов'язані з управлінням коштами місцевого бюджету. Фінансування бюджетних програм місцевого бюджету.

#### 5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері, ефективне планування та раціональне виконання міського бюджету

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення повноважень з планування, виконання міського бюджету та управління бюджетним процесом

#### 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	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування фінансового управління Балаклійської міської ради	4738791,00	0,00	4738791,00	4729283,00	0,00	4729283,00	-9508,00	0,00	-9508,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Харківської області									
	<b>Усього</b>	<b>4738791,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4738791,00</b>	<b>4729283,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4729283,00</b>	<b>-9508,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9508,00</b>

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 обсягів касових видатків (економія) в сумі 9507,83 грн. склалася в результаті раціонального та ефективного використання бюджетних коштів

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
1	Програма розвитку цивільного захисту Балаклійської міської ради на 2024-2026 роки (зі змінами)	2200,00	0,00	2200,00	2200,00	0,00	2200,00	0,00	0,00	0,00
2	Програма інформатизації Балаклійської міської ради Харківської області на 2025-2027 роки	21600,00	0,00	21600,00	21600,00	0,00	21600,00	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
	<b>Затрат</b>											
1	1.Кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	4470794,00	0,00	4470794,00	4470794,00	0,00	4470794,00	0,00	0,00	0,00
3	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Кошторис	23605,00	0,00	23605,00	21605,00	0,00	21605,00	-2000,00	0,00	-2000,00
4	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Кошторис	82934,00	0,00	82934,00	79199,00	0,00	79199,00	-3735,00	0,00	-3735,00
5	Інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах,	грн.	Кошторис	161458,00	0,00	161458,00	157685,00	0,00	157685,00	-3773,00	0,00	-3773,00
	<b>Продукту</b>											
6	Кількість підготовлених нормативно-правових актів	од.	дані управлінського обліку	50,00	0,00	50,00	53,00	0,00	53,00	3,00	0,00	3,00
7	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	од.	дані управлінського обліку	200,00	0,00	200,00	346,00	0,00	346,00	146,00	0,00	146,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису	од.	дані управлінського обліку	2200,00	0,00	2200,00	1067,00	0,00	1067,00	-1133,00	0,00	-1133,00
	<b>Ефективності</b>											
9	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
10	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного	од.	розрахунок	22,00	0,00	22,00	38,00	0,00	38,00	16,00	0,00	16,00
11	Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника	од.	розрахунок	244,00	0,00	244,00	119,00	0,00	119,00	-125,00	0,00	-125,00
12	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	496755,00	0,00	496755,00	496755,00	0,00	496755,00	0,00	0,00	0,00
13	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	2623,00	0,00	2623,00	2401,00	0,00	2401,00	-222,00	0,00	-222,00
14	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	9215,00	0,00	9215,00	8800,00	0,00	8800,00	-415,00	0,00	-415,00
15	Середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	грн/од	розрахунок	17940,00	0,00	17940,00	17521,00	0,00	17521,00	-419,00	0,00	-419,00

## 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
	<b>Затрат</b>		
1	1.Кількість штатних одиниць	од.	
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	
3	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Оплата проводилась згідно укладених договорів
4	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Розбіжності виникли внаслідок економії комунальних послуг
5	Інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах,	грн.	Оплата проводилась згідно укладених договорів
	<b>Продукту</b>		
6	Кількість підготовлених нормативно-правових актів	од.	Пояснюється збільшенням кількості питань, які необхідно вирішити
7	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	од.	Пояснюється збільшенням кількості отриманої кореспонденції (доручень, листів, звернень, заяв, скарг), що надійшли на розгляд.
8	Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису	од.	Зменшення кількості підготовлених довідок про внесення змін до розпису пов'язано з наданням головними розпорядниками коштів меншої кількості пропозицій про внесення змін до помісячного та річного розпису бюджету
	<b>Ефективності</b>		
9	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	У зв'язку збільшенням кількості питань, які необхідно вирішити
10	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного	од.	У зв'язку з збільшенням вхідної документації
11	Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника	од.	У зв'язку зі зменшенням внесення змін до бюджету Балаклійської територіальної громади
12	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	

1	2	3	4
13	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжності виникли внаслідок заключення договорів на меншу суму ніж планувалося
14	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	Розбіжності виникли внаслідок економії комунальних послуг
15	Середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	грн/од	Розбіжності виникли внаслідок заключення договорів на меншу суму ніж планувалося

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість в повній мірі забезпечити виконання завдань покладених на фінансове управління Балаклійської міської ради Харківської області, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення.

Відхилення результативних показників бюджетної програми виникли у зв'язку із економією коштів та зменшенням кількості підготовлених довідок про внесення змін до розпису, що свідчить про підвищення якості бюджетного планування та дозволяє уникнути частих коригувань річних та помісячних асигнувань

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечило реалізацію бюджетної політики міської територіальної громади. Бюджетна програма «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» і на далі залишається актуальною та потребує виділення бюджетних асигнувань для подальшого ефективного виконання покладених завдань.

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

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

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

**Начальник фінансового управління міської ради**

**Начальник відділу бухгалтерського обліку-головний бухгалтер фінансового управління міської ради**

Наталія КУЦЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Алла КОЗЕЛ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)