ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

3700000	Фінансовий відділ Кам'янської с/р	44131223
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3710000	Орган з питань фінансів	44131223
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	0751200000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення фінансової політики на місцевому рівні. Підвищення обсягу та ефективності використання фінансових ресурсів територіальної громади.

а бюджетної програми

ечення реалізації державної політики на території Кам'янської сільської територіальної громади, організація бюджетного процесу в частині планування та виконання ького бюджету територіальної громади.

дання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення реалізації державної політики на території Кам'янської сільської ради у галузі фінансів
2	Забезпечення формування в установленому порядку проекту сільського бюджету та його прогнозу на середньостроковий період подання їх на попередній розгляд та схвалення виконавчому комітету ради
3	Складання та виконання в установленому порядку розпису сільського бюджету
4	Розробка пропозицій щодо удосконалення методів фінансового і бюджетного планування та здійснення витрат

атки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

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
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	977 480,00	0,00	977 480,00	944 673,61	0,00	944 673,61	-32 806,39	0,00	-32 806,39
Придбання предметів і матеріалів довготривалого використання	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
УСЬОГО	**977 480,00**	**0,00**	**977 480,00**	**944 673,61**	**0,00**	**944 673,61**	**-32 806,39**	**0,00**	**-32 806,39**

яснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів
ягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

Пояснення
2
У процесі виконання бюджетної програми досягнуто економії бюджетних коштів Всі зареєстровані в органі держказначейства фінансові зобов'язання установи профінансовано у повному обсязі, кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

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

гривень

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
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Усього			**0,00**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

льтативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання
наліз показників бюджетної програми

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
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Затрат											
кількість штатних одиниць			**3,00**	**0,00**	**3,00**	**2,00**	**0,00**	**2,00**	**-1,00**	**0,00**	**-1,00**
жінок	од	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
витрати на утримання установи	грн	Кошторис	977 480,00	0,00	977 480,00	944 673,71	0,00	944 673,71	-32 806,29	0,00	-32 806,29
Продукту											
кількість вхідних документів, зареєстрованих у фінансовому органі	од	Журнал реєстрації вхідної кореспонденції	415,00	0,00	415,00	599,00	0,00	599,00	184,00	0,00	184,00
кількість підготовлених проектів рішень сільської ради, виконавчого комітету	од	Облікові дані	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
кількість підготовлених довідок про зміни річного та помісячного розпису асигнувань (за винятком надання кредитів з бюджету)	од	Облікові дані	150,00	0,00	150,00	216,00	0,00	216,00	66,00	0,00	66,00
кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду сільського бюджету	од	Облікові дані	360,00	0,00	360,00	482,00	0,00	482,00	122,00	0,00	122,00
Ефективності											

кількість вхідних документів опрацьованих однією особою	од	Розрахункові	138,00	0,00	138,00	299,00	0,00	299,00	161,00	0,00	161,00
витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн	Розрахункові	325 826,67	0,00	325 826,67	472 336,85	0,00	472 336,85	146 510,18	0,00	146 510,18
Якості											
відсоток вчасно виконаних листів, підготовлених проектів рішень сільської ради, виконавчого комітету, довідок	відс	Облікові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
2	3	4
Затрат		
жінок	од	Станом на 01.01.2026 року по установі наявна одна вакантна посада головного спеціаліста
витрати на утримання установи	грн	У процесі виконання бюджетної програми, досягнуто економії коштів у сумі 32 806,29 грн., у тому числі за захищеними статтями видатків - 27 032,4 грн
Продукту		
кількість вхідних документів, зареєстрованих у фінансовому органі	од	На збільшення кількості вхідної кореспонденції в установі впливає військовий стан в Україні та збільшенням у зв'язку з цим, звернень, які стосуються питань надання фінансової допомоги з сільського бюджету, надання чи отримання коштів субвенцій або дотацій з бюджетів усіх рівнів,тощо
кількість підготовлених довідок про зміни річного та помісячного розпису асигнувань (за винятком надання кредитів з бюджету)	од	Збільшення кількості нормативно-розпорядчих документів, що стосуються надання чи отримання міжбюджетних трансфертів,необхідності приведення у відповідність до внесених змін тимчасову програмну класифікацію доходів і видатків бюджету та змін до кошторисних призначень установ за клопотаннями головних розпорядників коштів.
кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду сільського бюджету	од	Зростання кількості розпоряджень на виділення коштів з сільського бюджету пов'язане із збільшенням звернень головних розпорядників коштів про їх перерахування
Ефективності		
кількість вхідних документів опрацьованих однією особою	од	Збільшення кількості вхідної кореспонденції, що надходить на адресу фінансового відділу.
витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн	Збільшення обсягу витрат на одну штатну одиницю пов'язане із здійсненням доплат за виконання працівниками відділу посадових обов'язків за вакантною посадою
Якості		

Аналіз стану виконання результативних показників

25 році фінансування видатків на утримання фінансового відділу Кам'янської сільської ради за програмою ТПКВ МБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у
(місті Києві) селищах, селах, територіальних громадах" здійснювалось у межах бюджетних асигнувань, затверджених у кошторисі установи на відповідний бюджетний період.
сумками звітного періоду досягнуто більш як на 100% виконання результативних показників, затверджених програмою, а саме на 44,3 % зросла кількість вхідної кореспонденції,
отребувала розгляду та виконання, на 44 % збільшилася кількість підготовлених довідок про внесення змін до бюджету територіальної громади у звітних періодах 2024 року та на
збільшилася кількість виданих розпоряджень на перерахування коштів з сільськогобюджету.
роцесі реалізації основних завдань бюджетної програми досягнуто економії бюджетних коштів на кінець звітного періоду у сумі 32 806,29 грн.

агальнений висновок про виконання бюджетної програми.

сумками 2025 року досягнуто виконання основної мети та забезпечено виконання всіх завдань і цілей бюджетної програми , при цьому досягнуто економії бюджетних коштів у
2 806,29 грн.. У визначені законодавством терміни сформовано і ухвалено бюджет територіальної громади на наступний за звітним, період, забезпечено на 102,4 % виконання
еного та на 164,8 % затвердженого плану доходів сільського бюджету за 2025 рік, що дало змогу залучити до бюджету територіальної громади понадпланові надходження до
ьного фонду у сумі 21,4 млн.грн.
ом на 01.01.2026 року відсутня кредиторська заборгованість в оплаті зареєстрованих в органі Казначейства фінансових зобов'язань та у повному обсязі профінансовано та
дено видатки на оплату праці з нарахуваннями працівникам установ та закладів бюджетної сфери у звітних періодах 2025 року та забезпечено асигнуваннями видатки на оплату
тих комунальних послуг і енергоносіїв.

оться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
ються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надання кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми
ються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

ник установи - головного розпорядника бюджетних
в

(підпис)

Оксана СИМЧИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ник самостійного структурного підрозділу з фінансово-
мічних питань - головного розпорядника бюджетних
в

(підпис)

Веселина РАЙКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)