

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік

1. **3700000 фінансове управління Каховської міської ради**
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **3710000 фінансове управління Каховської міської ради**
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **3710160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах**
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

| (грн) | | | | | | | | |
|---|------------------|---------|---------------------------------|------------------|---------|----------------|------------------|--------|
| Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити) | | | 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 |
| 2877855 | - | 2877855 | 2877850 | - | 2877850 | -5 | - | -5 |

5. Напрями використання бюджетних коштів:

(грн)

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити) | | | 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 наданих законодавством повноважень у сфері фінансів | 2877855 | - | 2877855 | 2877850 | - | 2877850 | -5 | - | -5 |
| | Усього | 2877855 | - | 2877855 | 2877850 | - | 2877850 | -5 | - | -5 |
| | | | | | | | | | | |

6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

(грн)

[illegible]

7. 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) | | | 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 | | | | | | | | | | | |
| | кількість установ | од. | Єдиний Державний реєстр, рішення сесії Каховської міської ради від 26.12.2001р № 247/31 | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 | - | - | - |
| | кількість штатних одиниць по установі, з них: | од. | Штатний розпис на відповідний рік | 11 | - | 11 | 11 | - | 11 | - | - | - |
| | - посадові особи місцевого самоврядування | од. | Штатний розпис на відповідний рік | 10 | - | 10 | 10 | - | 10 | - | - | - |
| | - обслуговуючий персонал | од. | Штатний розпис на відповідний рік | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 | - | - | - |
| | площа приміщень | кв.м. | Договір оренди № 3 від 29.11.2013р.- 77 кв. м | 77 | - | 77 | 77 | - | 77 | - | - | - |
| 2 | Продукту | | | | | | | | | | | |
| | кількість отриманих листів, звернень, заяв | шт. | Реєстраційний журнал вхідної кореспонденції , | 2130 | - | 2130 | 2149 | | 2149 | +19 | - | +19 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---|---|--|----|---|----|----|---|----|----|---|----|
| | | | (листи від установ та організацій) | | | | | | | | | |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку із збільшенням отриманих листів, звернень, заяв | | | | | | | | | | |
| | кількість підготовлених нормативно-правових актів | шт. | Рішень сесій, рішень виконкому, розпоряджень міського голови | 39 | - | 39 | 46 | - | 46 | +7 | - | +7 |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку з необхідністю підготовки додаткових нормативно-правових актів | | | | | | | | | | |
| | кількість прийнятих нормативно-правових актів | шт. | Рішень сесій, рішень виконкому, розпоряджень міського голови | 39 | - | 39 | 46 | - | 46 | +7 | - | +7 |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку з необхідністю підготовки додаткових проектів рішень сесій, рішень виконкому, розпоряджень міського голови | | | | | | | | | | |
| | кількість перевірок | шт. | Пояснювальна записка до річного звіту | 10 | - | 10 | 11 | - | 11 | +1 | - | +1 |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку з необхідністю здійсненню перевірок | | | | | | | | | | |
| | кількість проведених засідань, нарад, семінарів | шт. | Пояснювальна записка до річного звіту | 6 | - | 6 | 8 | - | 8 | +2 | - | +2 |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку з необхідністю проведення засідань, нарад, семінарів | | | | | | | | | | |
| | кількість складених звітів | од. | Звітність складає один гол. бухгалтер(місячна - | 43 | - | 43 | 43 | - | 43 | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|-----|---|-----|-----|---|-----|----|---|----|
| | | | 24, квартальна-16, річна-3) | | | | | | | | | |
| | кількість наказів по установі | шт. | Журнал наказів | 120 | - | 120 | 127 | - | 127 | +7 | - | +7 |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку із збільшенням підготовлених наказів про затвердження паспортів бюджетних програм міського бюджету на 2018 рік по установам | | | | | | | | | | |
| 3 | Ефективності | | | | | | | | | | | |
| | кількість виконаних листів, звернень, заяв на одного працівника. | шт. | Розрахунок: всього виконано на відповідний рік/ кількість посадових осіб місцевого самоврядування (10чол.) | 213 | - | 213 | 215 | - | 215 | +2 | - | +2 |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку із збільшенням виконаних листів, звернень, заяв на одного працівника. | | | | | | | | | | |
| | кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника | шт. | Розрахунок: кількість підготовлених нормативно-правових актів на відповідний рік/ кількість посадових осіб місцевого самоврядування 10чол. | 4 | - | 4 | 5 | - | 5 | +1 | - | +1 |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку із збільшенням підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника | | | | | | | | | | |
| | кількість прийнятих нормативно- | шт. | Розрахунок: кількість прийнятих нормативно- | 4 | | 4 | 5 | - | 5 | +1 | - | +1 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---|--|--|--------|---|--------|--------|---|--------|----|---|----|
| | правових актів на одного працівника | | правових актів на відповідний рік / кількість посадових осіб місцевого самоврядування 10чол. | | | | | | | | | |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку із збільшенням прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | | | | | | | | | | |
| | кількість перевірок на одного працівника. | шт. | Розрахунок: всього перевірок на відповідний рік/ кількість посадових осіб місцевого самоврядування 10чол. | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 | - | - | - |
| | витрати на утримання однієї штатної одиниці | грн. | Розрахунок: видатки на утримання установи на відповідний рік/ кількість працівників 11чол. | 261623 | - | 261623 | 261623 | - | 261623 | - | - | - |
| | кількість складених звітів на одного працівника | од. | Кількість звітів на відповідний рік/кількість працівників, які складають звітність (Звітність складає один гол. бухгалтер) | 43 | - | 43 | 43 | - | 43 | | - | |
| | кількість наказів на одного працівника | шт. | Розрахунок: всього наказів на відповідний рік/ кількість посадових осіб місцевого самоврядування, які | 60 | - | 60 | 64 | - | 64 | +4 | - | +4 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|-----|---|-----|-----|---|-----|---|---|---|
| | | | складають накази (2 посадові особи) | | | | | | | | | |
| Примітка: | | Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення за показниками виникло у зв'язку із збільшенням підготовлених наказів на 2-х посадових осіб місцевого самоврядування | | | | | | | | | | |
| 4 | Якості | | | | | | | | | | | |
| | відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених | % | Фактично прийнятих нормативно - правових актів/ загальна кількість підготовлених нормативно - правових актів*100 | 100 | - | 100 | 100 | - | 100 | - | - | - |
| | відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв у їх загальній кількості | % | Вчасно виконані листи, звернення, заяви/ загальна кількість листів, звернень, заяв * 100 | 100 | - | 100 | 100 | - | 100 | - | - | - |
| | відсоток вчасно складених звітів їх загальній кількості | % | Вчасно складено звітів/ загальна кількість звітів *100 | 100 | - | 100 | 100 | - | 100 | - | - | - |
| | відсоток виконаних наказів у загальній кількості підготовлених | % | Фактично виконані накази/ загальна кількість підготовлених наказів*100 | 100 | - | 100 | 100 | - | 100 | - | - | - |
| | | | | | | | | | | | | |

Аналіз стану виконання результативних показників

Для забезпечення фінансовим управлінням Каховської ради виконання основної мети діяльності та головних завдань, паспортом бюджетної програми на 2018 рік за КПКВК 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» затверджений обсяг бюджетних призначень загального фонду в сумі 2877855 грн.. Основною метою даної бюджетної програми є забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів, реалізація повноважень, делегованих міською радою, забезпечення виконання Конституції України, законів України, актів Президента України, Кабінету Міністрів України. Фінансування видатків на утримання фінансового управління Каховської міської ради у 2018 році проводилось згідно напрямів використання бюджетних коштів, визначених паспортом бюджетної програми. Зокрема, на здійснення витрат, пов'язаних із забезпеченням виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів у звітному періоді спрямовано 2877850 грн..

Діяльність фінансового управління Каховської міської ради у 2018 році була спрямована на забезпечення виконання основних завдань та функцій покладених на установу. Видатки на утримання апарату здійснювались лише в межах взятих поточних зобов'язань. Утримання чисельності працівників та забезпечення видатків на заробітну плату, включаючи видатки на матеріальну допомогу, проводились лише в межах фонду заробітної плати, затвердженого у кошторисі апарату на 2018 рік відповідно до законодавства. Перерозподіл бюджетних асигнувань за іншими видатками здійснювався в межах бюджетних призначень по загальному фонду міського бюджету з урахуванням потреби установи на відповідний рік.

Протягом 2018 року забезпечено :

- повноту відображення в бухгалтерському обліку всіх факторів діяльності установи;
- своєчасність відображення фактів фінансово-господарської діяльності в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності;
- відображення витрат у бухгалтерському обліку та фінансовій звітності відповідно до законодавства;
- раціональне ведення бухгалтерського обліку, виходячи з умов діяльності установи;
- дотримання вимог бюджетного законодавства про економне та ефективне витрачання бюджетних коштів.

Сформовано, складено та подано фінансову, бюджетну звітності за місяць, квартал, рік відповідно до встановлених вимог Державним казначейством України. Забезпечено у повному обсязі виплати по захищеним видаткам міського бюджету. Забезпечено дотримання законності та ефективності використання бюджетних коштів, досягнення

результатів відповідно до встановленої мети, завдань, планів і вимог установи.

Гранична чисельність працівників фінансового управління Каховської ради становить 11 штатних одиниць. Станом на 1 січня 2019 року штатна чисельність працівників склала по загальному фонду 11 штатних одиниць.

Всі основні результативні показники діяльності фінансового управління Каховської ради, передбачені паспортом бюджетної програми за КПКВК 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах» на 2018 рік, були виконані. Разом з тим, мало місце відхилення деяких фактичних показників від запланованих, що пояснюється наступним. Протягом 2018 року фінансовим управлінням Каховської ради отримано листів, звернень, заяв на 19 більше, ніж затверджено паспортом бюджетної програми. Підготовлених та прийнятих на 7 більше нормативно-правових актів. Зазначене відхилення виникло у зв'язку з необхідністю підготовки додаткових проектів рішень сесій, рішень виконкому, розпоряджень міського голови та були своєчасно підготовлені і прийняті усі.

Керівник установи

Головний бухгалтер




(підпис)

О.А.Гончаров
(ініціали та прізвище)


(підпис)

І.І.Васильєва
(ініціали та прізвище)