

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 2023 рік**

<b>1.</b>	<b>3700000</b>	<b>Фінансове управління Дунашівської міської ради</b>			<b>40213396</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за СДРПОУ)
<b>2.</b>	<b>3710000</b>	<b>Фінансове управління</b>			<b>40213396</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за СДРПОУ)
<b>3.</b>	<b>3710160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах</b>	<b>2250700000</b>
	(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)

**4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація бюджетної політики держави у сфері планування та аналізу доходів бюджету, фінансування програм міського бюджету

**5. Мета бюджетної програми**

**Керівництво і управління у сфері фінансів**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

**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 належного функціонування фінансового управління	1 853 966,00	0,00	1 853 966,00	1 712 254,00	0,00	1 712 254,00	-141 712,00	0,00	-141 712,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 853 966,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 853 966,00</b>	<b>1 712 254,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 712 254,00</b>	<b>-141 712,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-141 712,00</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 касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми показників виникли у зв'язку з економією бюджетних коштів по заробітній платі з нарахуваннями, економії видатків на оплату електроенергії, відряджень, придбання товарів та послуг.
---	--

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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	Кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
1	кількість отриманих листів, звернень	од.	журнал реєстрації	430,00	0,00	430,00	525,00	0,00	525,00	95,00	0,00	95,00
2	кількість підготовлених проектів рішень про міський бюджет і внесення змін до нього	од.	план роботи	14,00	0,00	14,00	18,00	0,00	18,00	4,00	0,00	4,00
3	кількість підготовлених службових розпоряджень про внесення змін до міського бюджету	од.	реєстр розпоряджень	90,00	0,00	90,00	97,00	0,00	97,00	7,00	0,00	7,00
4	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування бюджетних установ	од.	реєстр розпоряджень	410,00	0,00	410,00	399,00	0,00	399,00	-11,00	0,00	-11,00
5	кількість здійснених перевірок	од.	план перевірок	7,00	0,00	7,00	9,00	0,00	9,00	2,00	0,00	2,00
	<b>Ефективності</b>											
1	кількість отриманих листів, звернень на одного працівника	од.	розрахункові дані	86,00	0,00	86,00	105,00	0,00	105,00	19,00	0,00	19,00
2	Кількість підготовлених розпоряджень на фінансування бюджетних установ на одного працівника	од.	розрахункові дані	82,00	0,00	82,00	80,00	0,00	80,00	-2,00	0,00	-2,00

3	кількість підготовлених проектів рішень про міський бюджет і внесення змін до нього на одного працівника	од.	план роботи	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00
4	кількість підготовлених службових розпоряджень про внесення змін до міського бюджету на одного працівника	од.	розрахункові дані	18,00	0,00	18,00	19,00	0,00	19,00	1,00	0,00	1,00
5	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахункові дані	370,79	0,00	370,79	342,45	0,00	342,45	-28,34	0,00	-28,34

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>		
	<b>Продукту</b>		
1	кількість отриманих листів, звернень	од.	Отримано більшу кількість листів та звернень від головних розпорядників коштів
2	кількість підготовлених проектів рішень про міський бюджет і внесення змін до нього	од.	Підготовлено більшу кількість проектів рішень у зв'язку із виникненням потреби внесення змін до міського бюджету протягом звітного року
3	кількість підготовлених службових розпоряджень про внесення змін до міського бюджету	од.	Підготовлено більшу кількість службових розпоряджень відповідно до звернень головних розпорядників коштів щодо потреби здійснення непередбачених видатків
4	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування бюджетних установ	од.	Підготовлено менше розпоряджень через отримання меншої кількості заявок на фінансування, у зв'язку із здійсненням органами ДКСУ черговості видатків з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунку та згідно п.19 Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"
5	кількість здійснених перевірок	од.	Здійснено більшу кількість перевірок у зв'язку із виникненням потреби перевірки використання коштів міського бюджету комунальними підприємствами
	<b>Ефективності</b>		
1	кількість отриманих листів, звернень на одного працівника	од.	Кількість отриманих листів та звернень на одного працівника більша затверженої, у зв'язку із збільшенням загальної кількості отриманих листів , звернень
2	Кількість підготовлених розпоряджень на фінансування бюджетних установ на одного працівника 1	од.	Підготовлено меншу кількість розпоряджень на одного працівника через отримання меншої кількості заявок на фінансування від головних розпорядників коштів
3	кількість підготовлених проектів рішень про міський бюджет і внесення змін до нього на одного працівника	од.	Підготовлено більшу кількість проектів рішень на одного працівника у зв'язку із більшою потребою внесення змін до бюджету протягом звітного року, ніж планувалося

4	кількість підготовлених службових розпоряджень про внесення змін до міського бюджету на одного працівника	од.	Підготовлено більше службових розпоряджень на одного працівника у зв'язку із збільшенням кількості звернень головних розпорядників щодо потреби в непередбачених видатках
5	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	Витрати на утримання однієї штатної одиниці менші затверджених у зв'язку з зменшенням витрат на оплату праці з нарахуваннями, через виплату меншої суми премій та витрат на оплату за електроенергію, товари, послуги та відрядження.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Результативні показники бюджетної програми виконані з незначними відхиленнями. Причиною відхилень є збільшення кількості звернень головних розпорядників коштів міського бюджету щодо внесення змін та зменшення кількості заявок на фінансування, через здійснення органами ДКСУ черговості видатків з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунку. Зменшення витрат на одну штатну одиницю відбулося у зв'язку з економним використанням бюджетних коштів.**

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

**По КПКВКМБ 3710160 "Керівництво та управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" завдання виконано, кошти затверджені паспортом бюджетної програми використані за цільовим призначенням. Ціль державної політики, на яку спрямована реалізація бюджетної програми, досягнута.**

\* 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**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Тетяна АБЗАЛОВА**

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Світлана САНДУЛЯК**

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)