

**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 2023 рік**

|    |         |   |                 |
|----|---------|---|-----------------|
| 1. | 3700000 | Фінансове управління Іллінецької міської ради   | 41052597        |
|    |         | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 3710000 | Фінансове управління Іллінецької міської ради   | 41052597        |
|    |         | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 3710160 | 0160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах | 0250300000      |
|    |         | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  | (код бюджету)   |

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

|       |   |
|-------|---|
| № з/п | Ціль державної політики   |
| 1     | Оптимізація та раціоналізація формування доходів і використання фінансових ресурсів, підвищення ефективності державних інвестицій у економіку, узгодження загальнодержавних і місцевих інтересів у сфері міжбюджетних відносин та забезпечення соціальної справедливості при перерозподілу доходу |

**5. Мета бюджетної програми**

Організація, координація та управління бюджетним процесом міської територіальної громади

**6. Завдання бюджетної програми**

|       |   |
|-------|---|
| № з/п | Завдання  |
| 1     | Забезпечення керівництва і управління у фінансовій сфері на території громади, організація бюджетного процесу в частині планування та виконання бюджету |

**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»**

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*  | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |            |                |                  | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                |                  | Відхилення |  | гривень |
|-------|---|---|------------------|------------|----------------|------------------|---|----------------|------------------|------------|--|---------|
|       |   | 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 керівництва і управління у фінансовій сфері міської територіальної громади, організація бюджетного процесу в частині | 2650007,00                                | 0,00             | 2650007,00 | 2649832,90     | 0,00             | 2649832,90                                | -174,10        | 0,00             | -174,10    |  |         |

| 1 | 2                               | 3          | 4    | 5          | 6          | 7    | 8          | 9       | 10   | 11      |
|---|---------------------------------|------------|------|------------|------------|------|------------|---------|------|---------|
|   | планування та виконання бюджету |            |      |            |            |      |            |         |      |         |
|   | <b>Усього</b>                   | 2650007,00 | 0,00 | 2650007,00 | 2649832,90 | 0,00 | 2649832,90 | -174,10 | 0,00 | -174,10 |

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 на суму 174,10 грн. пояснюється економією споживання водопостачання та водовідведення, а також різницею ціни у закупівлі товарів та послуг. |

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     |                  |        | гривень |
|-------|--|---|------------------|--------|---|------------------|--------|----------------|------------------|--------|---------|
|       |  | 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     |         |

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     |        |
| 1     | кількість штатних одиниць  | осіб           | штатний розпис              | 7,00                                      | 0,00             | 7,00   | 7,00   | 0,00             | 7,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00   |
|       | <b>Продукту</b>  |                |                             |   |                  |        |  |                  |        |                |                  |        |        |
| 2     | кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів               | од.            | мережа розпорядників коштів | 34,00                                     | 0,00             | 34,00  | 34,00  | 0,00             | 34,00  | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00   |
| 3     | кількість підготовлених нормативно-правових актів                    | од.            | внутрішній облік            | 45,00                                     | 0,00             | 45,00  | 45,00  | 0,00             | 45,00  | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00   |
| 4     | кількість прийнятих наказів керівника з основної діяльності          | од.            | журнал реєстрації           | 11,00                                     | 0,00             | 11,00  | 13,00  | 0,00             | 13,00  | 2,00           | 0,00             | 0,00   | 2,00   |
| 5     | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг.                   | од.            | журнал реєстрації           | 898,00                                    | 0,00             | 898,00 | 955,00   | 0,00             | 955,00 | 57,00          | 0,00             | 0,00   | 57,00  |
| 6     | кількість підготовлених розпоряджень на фінансування                 | од.            | внутрішній облік            | 390,00                                    | 0,00             | 390,00 | 446,00   | 74,00            | 520,00 | 56,00          | 74,00            | 130,00 | 130,00 |
| 7     | кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету | од.            | внутрішній облік            | 660,00                                    | 0,00             | 660,00 | 707,00   | 0,00             | 707,00 | 47,00          | 0,00             | 47,00  | 47,00  |
| 8     | кількість контрольних заходів проведених нарад і семінарів           | од.            | внутрішній облік            | 19,00                                     | 0,00             | 19,00  | 19,00  | 0,00             | 19,00  | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00   |
|       | <b>Ефективності</b>  |                |                             |   |                  |        |  |                  |        |                |                  |        |        |
| 9     | кількість розпорядників і одержувачів                                | од.            | розрахунок                  | 5,00                                      | 0,00             | 5,00   | 5,00   | 0,00             | 5,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00   | 0,00   |

| 1  | 2  | 3     | 4          | 5        | 6    | 7        | 8        | 9    | 10       | 11      | 12   | 13      |
|----|--|-------|------------|----------|------|----------|----------|------|----------|---------|------|---------|
|    | бюджетних коштів на одного працівника  |       |            |          |      |          |          |      |          |         |      |         |
| 10 | кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника                       | од.   | розрахунок | 6,40     | 0,00 | 6,40     | 6,40     | 0,00 | 6,40     | 0,00    | 0,00 | 0,00    |
| 11 | кількість прийнятих наказів з основної діяльності з основної діяльності на одного працівника | од.   | розрахунок | 1,60     | 0,00 | 1,60     | 1,86     | 0,00 | 1,86     | 0,26    | 0,00 | 0,26    |
| 12 | кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету на одного працівника    | од.   | розрахунок | 94,30    | 0,00 | 94,30    | 101,00   | 0,00 | 101,00   | 6,70    | 0,00 | 6,70    |
| 13 | витрати на зарплату однієї штатної одиниці   | грн.  | розрахунок | 23161,00 | 0,00 | 23161,00 | 23700,00 | 0,00 | 23700,00 | 539,00  | 0,00 | 539,00  |
| 14 | витрати на утримання однієї штатної одиниці (використання товарів та послуг)                 | грн.  | розрахунок | 2857,00  | 0,00 | 2857,00  | 2627,00  | 0,00 | 2627,00  | -230,00 | 0,00 | -230,00 |
| 15 | Якості   |       |            |          |      |          |          |      |          |         |      |         |
|    | кількість вчасно виконаних листів, звернень, заяв у загальній кількості                      | відс. | %          | 100,00   | 0,00 | 100,00   | 100,00   | 0,00 | 100,00   | 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  | 3              | 4   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1     | Затрат   | 3              |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1     | кількість штатних одиниць  | осіб           |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | Продукту   |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2     | кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів                                       | од.            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3     | кількість підготовлених нормативно-правових актів  | од.            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4     | кількість прийнятих наказів керівника з основної діяльності                                  | од.            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5     | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг.   | од.            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6     | кількість підготовлених розпоряджень на фінансування   | од.            | у зв'язку із складною ситуацією в країні виникла необхідність у перерозподілі бюджетних асигнувань та підготовці розпоряджень на фінансування |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7     | кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету                         | од.            | у зв'язку із складною ситуацією в країні виникла необхідність у перерозподілі бюджетних асигнувань та підготовці розпоряджень на фінансування |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8     | кількість контрольних заходів проведених нарад і семінарів                                   | од.            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | Ефективності   |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9     | кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів на одного працівника                  | од.            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10    | кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника                       | од.            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11    | кількість прийнятих наказів з основної діяльності з основної діяльності на одного працівника | од.            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12    | кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету на одного працівника    | од.            |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13    | витрати на зарплату однієї штатної одиниці   | грн.           | Додаткові кошти для поповнення фонду оплати праці у зв'язку із заповненням вакантної посади   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14    | витрати на утримання однієї штатної одиниці (використання товарів та послуг)                 | грн.           | економія споживання енергоносіїв, природного газу та зменшення витрат на відрядження у зв'язку з проведенням колегії і нарад в онлайн режимі  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|       | Якості   |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|    |   |       |   |
|----|---|-------|---|
| 1  | 2   | 3     | 4 |
| 15 | кількість вчасно виконаних листів, звернень, заяв у загальній кількості | відс. |   |

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчать, що фінансове управління Іллінецької міської ради забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (містіКиїв), селищах селах, територіальних громадах." Окремо зазначаємо, що в звіті відображено відхилення фактичних показників від планових на загальну суму -174,10 . Збільшення навантаженості на одного працівника на якість виконаного завдання не вплинуло.

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

Завдання, передбачені бюджетною програмою КПКВК3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (містіКиїв), селищах, селах територіальних громадах", зокрема здійснення повноважень з виконання бюджету міста та управління бюджетним процесом, у 2023 році виконані повністю. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надалі забезпечують цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми та фактично сфері планування та аналізу доходів бюджету, фінансування бюджетних програм Іллінецької територіальної громади для подальшої її реалізації з метою належного функціонування фінансового управління для організації, координації та управління бюджетним процесом громади. За напрямом використання бюджетних коштів "Забезпечення керівництва і управління у фінансовій сфері міської територіальної громади, організації бюджетного процесу в частині планування та виконання бюджету" на належному рівні вирішені питання фінансового забезпечення управління, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахованого на оплату праці, сплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні витрати. В результаті вжитих заходів, за результатами 2023 року досягнута економія у сумі 174,10 грн. Фактичне виконання результативних показників високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутнє.


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


\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надааних 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.

Заступник начальника-начальник бюджетного відділу

Головний спеціаліст-бухгалтер

 Ірина ТРОЦЬОК  
(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

 Таїсія ВОСВОДА  
(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)