**ФІНАНСОВЕ УПРАВЛІННЯ**
МИКОЛАЇВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
Стрийського району Львівської області

# НАКАЗ

від "11"січня 2024 року Миколаїв № 5

**Про затвердження звіту про виконання паспорта бюджетної програм місцевого бюджету на 2023 рік**

Відповідно до Бюджетного кодексу України, наказу Міністерства фінансів України від 26 серпня 2014 року №836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» (із змінами) :

1. Затвердити звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік за кодом програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів 3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах».

2. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою

**Начальник** **Зоряна МОСКАЛЮК**

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

1. **3700000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Фінансове управління** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **44153205** (код за ЄДРПОУ)

2. **3710000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Фінансове управління** (найменування відповідального виконавця) **44153205** (код за ЄДРПОУ)

3. **3710160** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0160** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0111** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **1356400000** (код бюджету)

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

| № з/п | Ціль державної політики |
|---|---|
| 1 | Організація формування та управління виконанням міського бюджету,координація діяльності учасників бюджетного процесу та контроль за дотриманням бюджетного законодавства |

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення реалізації державної бюджетної політики у Миколаївській міській раді**

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|---|---|
| 1 | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень |
| 2 | Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері |

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 діяльності фінансового управління | 2 470 000,00 | 0,00 | 2 470 000,00 | 2 423 530,47 | 0,00 | 2 423 530,47 | -46 469,53 | 0,00 | -46 469,53 |
| | **УСЬОГО** | **2 470 000,00** | **0,00** | **2 470 000,00** | **2 423 530,47** | **0,00** | **2 423 530,47** | **-46 469,53** | **0,00** | **-46 469,53** |

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 | Зекономлено кошти по КЕКВ 2270 в сумі 45,0 тис. грн. по енергоносіях (природний газ) у зв'язку з несвоєчасно розпочатим опалюваним сезоном та сприятливими погодніми умовами. Невикористані кошти по КЕКВ в сумі 0,1 тис.грн. та по КЕКВ 2120 в сумі 1,4 тис. грн.у зв'язку з наявністю працівника - інваліда. |

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 |
| | **Усього** | | | **0,00** | | | **0,00** | **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 |
| | **Затрат** | | | | | | | | | | | |
| | кількість штатних одиниць | од. | штатний розпис | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | обсяг видатків | грн. | кошторис на 2023 рік | 2 470 000,00 | 0,00 | 2 470 000,00 | 2 423 530,47 | 0,00 | 2 423 530,47 | -46 469,53 | 0,00 | -46 469,53 |
| | **Продукту** | | | | | | | | | | | |
| | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | од. | журнал реєстрації, електронний документообіг | 441,00 | 0,00 | 441,00 | 831,00 | 0,00 | 831,00 | 390,00 | 0,00 | 390,00 |
| | кількість підготовлених проектів рішень Миколаївської міської ради та виконавчого комітету | од. | розрахунково | 30,00 | 0,00 | 30,00 | 30,00 | 0,00 | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **Ефективності** | | | | | | | | | | | |
| | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | од. | розрахунково | 63,00 | 0,00 | 63,00 | 119,00 | 0,00 | 119,00 | 56,00 | 0,00 | 56,00 |
| | кількість підготовлених проектів рішень Миколаївської міської ради та виконавчого комітету на одного працівника | од. | розрахунково | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | витрати на утримання однієї штатної одиниці | грн. | розрахунково | 352 857,00 | 0,00 | 352 857,00 | 346 218,64 | 0,00 | 346 218,64 | -6 638,36 | 0,00 | -6 638,36 |

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 |
| | Затрат | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | обсяг видатків | грн. | Зекономлено кошти по КЕКВ 2270 в сумі 45,0 тис. грн. по енергоносіях (природний газ) у зв'язку з несвоєчасно розпочатим опалюваним сезоном та сприятливими погодніми умовами. Невикористані кошти по КЕКВ в сумі 0,1 тис.грн. та по КЕКВ 2120 в сумі 1,4 тис. грн.у зв'язку з наявністю працівника - інваліда. |
| | **Продукту** | | |
| | | | |
| | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | од. | Із введенням електронного документообігу збільшилася кількість отриманих листів на 21 од. та висновків і повідомлень державної податкової служби на 369 од. |
| | **Ефективності** | | |
| | | | |
| | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | од. | У зв'язку із збільшенням кількості отриманих листів, висновків та повідомлень на 390 одиниць, збільшилася кількість виконаних листів, звернень на одного працівника на 56 одиниць. |
| | витрати на утримання однієї штатної одиниці | грн. | Оскільки касові видатки за 2023 рік склали 2423530,47 грн., видатки на утримання однієї штатної одиниці фінансового управління становлять 346218,64 гривень. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Бюджетна програма виконана в межах затверджених асигнувань. За 2023 рік фінансовим управлінням отримано 831 одиницю листів, заяв, висновків, повідомлень, тому кількість виконаних листів, звернень на одного працівника становить119 одиниць; підготовлено проектів рішень Миколаївської міської ради та виконавчого комітету 30 одиниць, тому кількість підготовлених проектів рішень на одного працівника становить 4 одиниці.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Бюджетна програма виконана з дотриманням вимог чинного законодавства. Кошторисні асигнування використані на 98,1 % до планових призначень. Залишок асигнувань на кінець 2023 року складає 46,5 тис.грн. , а саме: економія коштів в сумі 45,0 тис.грн. виникла по енегоносіях з причини несвоєчасно розпочатого опалювального сезону та сприятливих погодніх умов;**
**невикористані кошти по КЕКВ 2111 в сумі 0,1 тис.грн. та по КЕКВ 2120 в сумі 1,4 тис.грн.у зв'язку з наявністю працівника-інваліда.**
**Бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації в наступому році.**

---

** 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.

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів** (підпис) Зоряна МОСКАЛЮК (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів** (підпис) Любов СТАДНИК (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)