

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	3700000	Фінансове управління Звягельської міської ради	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	02313447	(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	Фінансове управління Звягельської міської ради	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	02313447	(код за ЄДРПОУ)
3.	3710160	0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування відповідального виконавця)	0655300000	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення сприятливих умов для виконання фінансовим управлінням поставлених завдань у відповідній сфері

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення фінансовим управлінням 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»

№ 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	Здійснення фінансовим управлінням повноважень у відповідній сфері	4151300,00	0,00	4151300,00	4151215,14	0,00	4151215,14	-84,86	0,00	-84,86
	Усього	4151300,00	0,00	4151300,00	4151215,14	0,00	4151215,14	-84,86	0,00	-84,86

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	Залишок невикористаних коштів становить 84,86 грн, а саме: КЕКВ 2111-59,72 грн; КЕКВ 2120 -23,22 грн; КЕКВ 2240-1,92 грн.

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			
	Показники				загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	усього
					3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	2				3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

гривень

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		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	усього
				5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	<b>Затрат</b>														
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	13,00	0,00	13,00	12,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	4065100,00	0,00	4065100,00	4065017,06	0,00	4065017,06	0,00	4065017,06	0,00	-82,94	0,00	-82,94
3	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар)	грн.	кошторис	43000,00	0,00	43000,00	43000,00	0,00	43000,00	0,00	43000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Витрати на оплату послуг (крім комунальних) та відрядження	грн.	кошторис	43200,00	0,00	43200,00	43198,08	0,00	43198,08	0,00	43198,08	0,00	-1,92	0,00	-1,92
	<b>Продукту</b>														
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	980,00	0,00	980,00	1182,00	0,00	1182,00	0,00	1182,00	0,00	202,00	0,00	202,00
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	розрахунково	22,00	0,00	22,00	33,00	0,00	33,00	0,00	33,00	0,00	11,00	0,00	11,00
	<b>Ефективності</b>														
7	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунково	75,00	0,00	75,00	99,00	0,00	99,00	0,00	99,00	0,00	24,00	0,00	24,00
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунково	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	1,00	0,00	1,00
9	середні витрати на оплату праці з нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунково	312700,00	0,00	312700,00	338751,42	0,00	338751,42	0,00	338751,42	0,00	26051,42	0,00	26051,42
10	середні витрати на оплату послуг та відряджень однієї штатної одиниці	грн.	розрахунково	3323,00	0,00	3323,00	3599,84	0,00	3599,84	0,00	3599,84	0,00	276,84	0,00	276,84
11	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	кошторис	3308,00	0,00	3308,00	3583,33	0,00	3583,33	0,00	3583,33	0,00	275,33	0,00	275,33
	<b>Якості</b>														
12	відсоток виконання програми	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Відсоток використання коштів	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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		
1	кількість штатних одиниць	од.	
2	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	
3	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання, інвентар)	грн.	
4	Витрати на оплату послуг (крім комунальних) та відрядження	грн.	
	Продукту		
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Збільшення кількості отриманих листів та звернень
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Збільшення кількості підготовлених нормативно-правових актів
	Ефективності		
7	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	
9	середні витрати на оплату праці з нарахування на заробітну однієї штатної одиниці	грн.	Підвищення посадових окладів відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 30 квітня 2024р №484
10	середні витрати на оплату послуг та відряджень однієї штатної одиниці	грн.	Збільшення вартості за послуги інтернету та обслуговування програми ІПК „Місцевий бюджет”
11	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	Підвищення цін на товарно-матеріальні цінності.
12	Якості		
12	відсоток виконання програми	відс.	
13	Відсоток використання коштів	відс.	

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками ефективності виникли у зв'язку із збільшенням кількості отриманих листів та звернень на 212 одиниць та відповідно збільшенням кількості підготовлених нормативно-правових актів на 11 одиниць

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма „Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах“ запроваджена для забезпечення організаційного, інформаційно-аналітичного та матеріально-технічного рівня фінансового управління Звягельської міської ради. Фінансове управління забезпечує реалізацію бюджетної політики в громаді, здійснює повноваження з складання, виконання бюджету та інших функцій з управління коштами бюджету міської територіальної громади. В порівнянні із паспортом бюджетної програми, витрати на утримання однієї штатної одиниці збільшилися за рахунок підвищення посадових окладів відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 30 квітня 2024р №484 та за рахунок зростання цін на товари та послуги. Поточні видатки проводилися з дотримання Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі воєнного стану, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09 квітня 2022р №590. Разом з тим зросла кількість отриманих листів, заяв, звернень та підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника. Протягом року до фінансового управління надійшло листів, звернень всього 1192 одиниці, підготовлено 33 нормативно-правових акти, що у порівнянні із передбаченими показниками у паспорті бюджетної програми відповідно становить 121,6 та 150,0 відсотків.

Начальник фінансового управління

Начальник відділу бухгалтерського обліку та організаційного забезпечення

Ірина ЯЩУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Галина КУРИЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

Фінансове управління Звягельської міської ради

3700000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

02313447

(код за ЄДРПОУ)

Фінансове управління Звягельської міської ради

3710000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

02313447

(код за ЄДРПОУ)

3718881

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

8881

0490

Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за

позиціальників, що отримали кредити під місцевої гарантії

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

0655300000

(код бюджету)

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

Ціль державної політики

1 виконання договору гарантії щодо виконання зобов'язань

5. Мета бюджетної програми

Виконання зобов'язань Новоград-Волинською міською радою за місцевими гарантіями, наданими у 2010 році

6. Завдання бюджетної програми

1 погашення боргових зобов'язань за кредитами отриманими під місцеві гарантії

Завдання

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		
		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	погашення боргових зобов'язань за кредитами отриманими під місцеві гарантії	0,00	16123700,00	16123700,00	0,00	15262181,24	15262181,24	0,00	-861518,76	-861518,76
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>16123700,00</b>	<b>16123700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15262181,24</b>	<b>15262181,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-861518,76</b>	<b>-861518,76</b>

гривень

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

1

2

Пояснення

Залишок кошторисних призначень в сумі 861518,76 виник у зв'язку із зміною протягом року офіційного курсу долара США

№ з/п	Найменування міської/ регіональної програми		Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення	
	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2								

### 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					
				5	6	7	8	9	10	11	12	13		
													загальний фонд	спеціальний фонд
1	Затрат													
1	кількість укладених підприємствами кредитних договорів	од.	внутрішній облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг коштів, які необхідно для виконання гарантійних зобов'язань	грн.	графік погашення	0,00	16123700,00	16123700,00	0,00	15262181,24	15262181,24	0,00	0,00	-861518,76	-861518,76	0,00
3	Ефективності	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Якості	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	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		
1	кількість укладених підприємствами кредитних договорів	од.	
2	обсяг коштів, які необхідно для виконання гарантійних зобов'язань	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку з курсовою різницею
3	Ефективності	відс.	
3	забезпеченість коштами бюджету платежів, які гарантовані міською радою		
4	Якості		
4	відсоток виконаних зобов'язань згідно з вимогами	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Боргові зобов'язання погашені в повному обсязі.

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

"На виконання Вимог Міністерства фінансів України погашення боргових зобов'язання здійснено в повному обсязі у терміни відповідно до гарантії Звягельської міської ради."

Начальник фінансового управління

Ірина ЯЩУК  
(Бланк ім.ж. ПРІЗВИЩЕ)

Начальника відділу бухгалтерського обліку та організаційного забезпечення

Галина КУРИЛЕНКО  
(Бланк ім.ж. ПРІЗВИЩЕ)