

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

1.	3700000	Фінансове управління Чернігівської міської ради		02318440
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	Фінансове управління Чернігівської міської ради		02318440
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)
3.	3710160	0160	0111	2555900000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код 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)				
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми				

Ціль державної політики	
№ з/п	
1	Забезпечення фінансової політики. Підвищення обсягу та ефективності використання фінансових ресурсів

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері фінансів

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів

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	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	10 176 726,00	98 930,00	10 275 656,00	9 642 456,00	98 930,00	9 741 386,00	-534 270,00		-534 270,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	10 156 846,00		10 156 846,00	9 622 576,00		9 622 576,00	-534 270,00		-534 270,00
3	Погашення кредиторської заборгованості за минулий період	19 880,00		19 880,00	19 880,00		19 880,00			

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	Напрямок 1: Паспортом бюджетної програми затверджено видатки на суму 10156846 грн, фактичні видатки склали 9622576 грн, що на 534270 грн. менше ніж було заплановано. Відхилення між фактичними та затвердженими показниками 2023 року пояснюється, зокрема, економією коштів передбачених на заробітку плати у сумі 517441 грн за рахунок листів тимчасової непрацездатності, що були відшкодовані працівникам управління Пенсійним Фондом України, вакансій штатних одиниць, призначення трудової діяльності працівника у період дії воєнного стану, а також на відшкодування комунальних послуг у сумі 16206 грн у зв'язку з економією електропостачання та водопостачання.				

2	Напрям 2. Затверджені видатки на придбання обладнання використані у повному обсягу.
3	Напрям 3. Заборгованість за минулий рік погашена у повному обсягу.

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)			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

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	затрат												
1.1	Обсяг видатків на утримання установи	грн.	кошторис, план асигнувань		10 156 846		10 156 846	9 622 576		9 622 576	-534 270		-534 270
1.2	Площа адміністративних приміщень	кв. м.	договір оренди		284,6		284,6	284,6		284,6			
1.3	Кількість штатних одиниць.	осіб	штатний розпис		28		28	25		25	-3		-3
1.4	У тому числі чоловіки	осіб	штатний розпис		2		2	2		2			
1.5	Обсяг видатків	грн.	кошторис		19 880		19 880	19 880		19 880			
1.6	Видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	кошторис			98 930	98 930		98 930	98 930			
2	продукту												
2.1	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг (вхідних документів)	од.	журнал реєстрації		5 000		5 000	5 686		5 686	686		686
2.2	Кількість підготовлених проектів рішень міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови	од.	журнал реєстрації		100		100	91		91	-9		-9
2.3	Кількість прийнятих наказів з основної діяльності	од.	журнал реєстрації		140		140	143		143	3		3
2.4	Обсяг погашеної кредиторської заборгованості	грн.	звіт		19 880		19 880	19 880		19 880			
2.5	Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	од.	звітність			5	5		5	5			
3	ефективності												
3.1	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	кошторис, план асигнувань		362 745		362 745	384 903		384 903	22 158		22 158
3.2	Кількість отриманих доручень, листів, заяв, скарг (вхідних документів) на одного працівника	од.	внутрішній звіт		185		185	237		237	52		52
3.3	Кількість підготовлених проектів рішень міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови на 1 працівника.	од.	журнал реєстрації		4		4	4		4			
3.4	Середня вартість витрат на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	розрахунок			19 786	19 786		19 786	19 786			
4	якості												
4.1	Відсотокчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	внутрішній звіт		100		100	100		100			
4.2	Відсоток погашення	відс.	розрахунок		100		100	100		100			
4.3	Відсотокзабезпечення обладнанням і предметами довгострокового користування відповідно до планового показника	відс.	розрахунок			100	100		100	100			

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		
1.1	Обсяг видатків на утримання установи	грн.	Відхилення фактичного показника від планового за результатами 2023 року складає 534270 грн. Основна економія коштів виникла по заробітній платі з нарахуваннями у сумі 517441 грн за рахунок листів тимчасової непрацездатності, що були відшкодовані працівникам управління Пенсійним фондом України, суми 16206 грн у зв'язку з економією електропостачання та водопостачання.
1.3	Кількість штатних одиниць.	осіб	Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок вакансій, призначенням трудової діяльності та декретними відпустками.
2	продукту		
2.1	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг (вхідних документів)	од.	Збільшилась кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг (вхідних документів), що пов'язано з виробничою необхідністю.
2.2	Кількість підготовлених проектів рішень міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови	од.	Зменшилась кількість проведених засідань.
2.3	Кількість прийнятих наказів з основної діяльності	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла у зв'язку з фактичною кількістю прийнятих наказів.
3	ефективності		
3.1	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Збільшення витрат на утримання одного працівника пояснюється тим, що фактична чисельність менше ніж штатних одиниць у зв'язку з вакансіями, призначенням трудової діяльності та декретними відпустками.
3.2	Кількість отриманих доручень, листів, заяв, скарг (вхідних документів) на одного працівника	од.	Збільшилась кількість виконаних листів, звернень, заяв на одного працівника, за рахунок збільшення отриманих листів, звернень.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Паспортом бюджетної програми затверджено видати на суму 10275656 грн, фактичні видатки склали 9741386 грн, що на 534270 грн. менше ніж було заплановано. Відхилення між фактичними та затвердженими показниками 2023 року пояснюється, зокрема, економією коштів передбачених на заробітну плату у сумі 517441 грн за рахунок листів тимчасової непрацездатності, що були відшкодовані працівникам управління Пенсійним фондом України, вакансій штатних одиниць, призначення трудової діяльності працівника у період дії воєнного стану, а також на відшкодування комунальних послуг у сумі 16206 грн у зв'язку з економією електропостачання та водопостачання. Протягом року фінансовим управлінням опрацьовано 5686 листа, звернень, скарг, що на 686 більше заплановано, підготовлено 91 проект рішень міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови, прийнято 143 накази з основної діяльності. Результативні показники виконувались своєчасно та якісно, перевиконання показників пов'язано з виробничою необхідністю.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

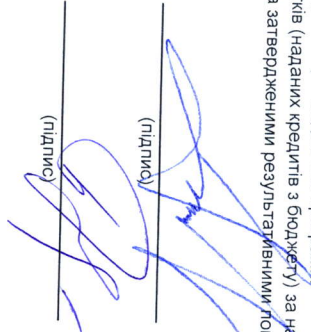
Враховуючи аналіз стану результативних показників, можна дійти висновку, що зазначені відхилення не стали причиною неефективного виконання програми. Основна мета та завдання даної програми були виконані. Своєчасно виплачена заробітна плата працівникам управління, сплачені всі податки у повному обсязі та у встановлені терміни, оплачені комунальні та інші послуги. Завдання програми виконано в обсязі необхідному для виконання наданих законодавством повноважень.

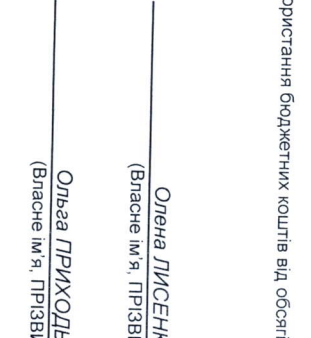
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** 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 Чернівецької міської ради


(підпис)
Олена ЛИСЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)
Ольга ПРИХОДЬКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)