

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

1. <u>3700000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>37573424</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. <u>3710000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>37573424</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. <u>3710160</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0160</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0111</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
	<u>Керівництво і управління у сфері бюджету та фінансів</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0856200000</u> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації основних напрямків бюджетної політики держави та органів місцевого самоврядування, загальна організація виконання бюджету міської територіальної громади, координація діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері бюджету та фінансів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері бюджету та 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Усього</b>	25 444 902,00		25 444 902,00	25 409 991,56		25 409 991,56	-34 910,44		-34 910,44
1	Забезпечення виконання функцій і завдань, покладених на департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради	25 408 776,00		25 408 776,00	25 373 866,09		25 373 866,09	-34 909,91		-34 909,91
2	Погашення кредиторської заборгованості на 1 січня бюджетного періоду	36 126,00		36 126,00	36 125,47		36 125,47	-0,53		-0,53

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	Відхилення фактичного показника від планового пояснюється невикористанням асигнувань по КЕКВ 2120 у сумі 10342,84 грн. за рахунок відсоткової ставки ЄСВ по працюючим особам з інвалідністю, економією коштів по КЕКВ 2210-12210,52 грн., КЕКВ 2240-1485,55 грн., у зв'язку з оптимізацією витрат та економією споживання по енергоносіям у сумі 10871,00 грн.

## 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)			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	Одниця 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>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	79		79	71		71	-8		-8
1.2	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	грн.	звіт форма 7м	36 126,00		36 126,00	36 125,47		36 125,47	-0,53		-0,53
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію	од.	дані управлінського обліку	6 500		6 500	7 974		7 974	1 474		1 474
2.2	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо)	од.	дані управлінського обліку	1 015		1 015	1 212		1 212	197		197
2.3	кількість підготовлених проектів нормативно-правових актів міської ради та виконавчого комітету міської ради	од.	дані управлінського обліку	84		84	89		89	5		5
2.4	кількість прийнятих розпоряджень/наказів з основної діяльності	од.	дані управлінського обліку	40		40	37		37	-3		-3
2.5	кількість проведених засідань, нарад, семінарів	од.	дані управлінського обліку	6		6	15		15	9		9
2.6	кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету	од.	дані управлінського обліку	2 500		2 500	2 787		2 787	287		287
2.7	кількість розпорядників та одержувачів бюджетних коштів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	350		350	415		415	65		65
2.8	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування	од.	дані управлінського обліку	2 500		2 500	2 468		2 468	-32		-32
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію на одного працівника	од.	розрахункові дані	82		82	112		112	30		30
3.2	кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету на одного працівника	од.	розрахункові дані	32		32	39		39	7		7
3.3	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо) на одного працівника	од.	розрахункові дані	13		13	17		17	4		4
3.4	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування на одного працівника	од.	розрахункові дані	32		32	35		35	3		3
3.5	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис. грн	розрахункові дані	321,630		321,630	357,378		357,378	35,748		35,748
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	відсоток виконаних листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію у їх загальній кількості	відс.	розрахункові дані	100,0		100,0	100,0		100,0			
4.2	відсоток прийнятих нормативно-правових актів міської ради та виконавчого комітету міської ради у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахункові дані	100,0		100,0	100,0		100,0			
4.3	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахункові дані	100,0		100,0	100,0		100,0			

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.1	кількість штатних одиниць	од.	Кількість штатних одиниць в порівнянні із затвердженою чисельністю менше у зв'язку з наявністю протягом року вакантних посад.
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію	од.	Відхилення показника на 1474 од. зумовлено збільшенням звернень головних розпорядників бюджетних коштів, комунальних підприємств, інших установ та організацій з бюджетних питань до департаменту.
2.2	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо)	од.	Відхилення показника на 197 од. зумовлено збільшенням кількості перевірок штатних розписів та змін до них у зв'язку з реорганізацією виконавчих органів міської ради.
2.3	кількість підготовлених проектів нормативно-правових актів міської ради та виконавчого комітету міської ради	од.	Відхилення показника на 5 од. у зв'язку зі збільшенням кількості питань, які необхідно було внести на розгляд засідань виконавчого комітету.
2.4	кількість прийнятих розпоряджень/наказів з основної діяльності	од.	Відхилення показника на 3 од. пов'язано з відсутністю потреби у прийнятті наказів з основної діяльності
2.5	кількість проведених засідань, нарад, семінарів	од.	Відхилення показника на 9 од. пов'язано зі збільшенням проведення нарад з питань розгляду проблемних питань, які виникають в процесі виконання бюджету.
2.6	кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету	од.	Збільшення показника на 287 од. зумовлено виробничою потребою внесення змін до розпису.
2.7	кількість розпорядників та одержувачів бюджетних коштів	од.	Відхилення показника на 65 од. у зв'язку зі збільшенням кількості одержувачів
2.8	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування	од.	Відхилення показника на 32 од. у зв'язку з відсутністю потреби в підготовці розпоряджень на фінансування
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг, доручень, запитів на інформацію на одного працівника	од.	Відхилення показника пов'язано зі збільшенням звернень та збільшенням інтенсивності навантаження на 1 працівника у зв'язку з наявністю вакансій
3.2	кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету на одного працівника	од.	Відхилення показника пов'язано зі збільшенням потреби у внесенні змін до розпису та збільшенням інтенсивності навантаження на 1 працівника у зв'язку з наявністю вакансій
3.3	кількість контрольних заходів (перевірок, інспекцій, рейдів, обстежень тощо) на одного працівника	од.	Відхилення показника пов'язано зі збільшенням кількості контрольних заходів та збільшення інтенсивності навантаження на 1 працівника у зв'язку з наявністю вакансій
3.4	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування на одного працівника	од.	Відхилення показника пов'язано зі збільшенням інтенсивності навантаження на 1 працівника у зв'язку з наявністю вакансій
3.5	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн	Відхилення показника пов'язано з наявністю вакансій
<b>4</b>	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому результативні показники виконані в повному обсязі в межах фактичної потреби.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджені та використані бюджетні асигнування на 2023 рік по бюджетній програмі "Керівництво і управління у сфері бюджету та фінансів" надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення департаменту, а саме: своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нараховуваних на оплату праці, оплату комунальних послуг та енергоносіїв та інших поточних видатків.

\* 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.

Заступник директора департаменту фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради

(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис)

Світлана ТИМОШЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина КНИШ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

