

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	Міське фінансове управління Дружківської міської ради			02312904
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	Міське фінансове управління Дружківської міської ради			02312904
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах	0552000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація бюджетної політики держави у сфері планування та аналізу доходів бюджету, фінансування бюджетних програм місцевого бюджету

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень в 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»

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	Видатки на інформатизацію	29 744,00	0,00	29 744,00	29 744,00	0,00	29 744,00	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень в сфері фінансів	3 542 626,00	0,00	3 542 626,00	3 542 625,00	0,00	3 542 625,00	-1,00	0,00	-1,00
	УСЬОГО	3 572 370,00	0,00	3 572 370,00	3 572 369,00	0,00	3 572 369,00	-1,00	0,00	-1,00

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	2

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											
	фактична кількість штатних одиниць, які забезпечують виконання наданих законодавством повноважень	од.		9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	кошторис	124 201,00	0,00	124 201,00	124 201,00	0,00	124 201,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	3 345 570,00	0,00	3 345 570,00	3 345 569,00	0,00	3 345 569,00	-1,00	0,00	-1,00
	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	710,00	0,00	710,00	709,00	0,00	709,00	-1,00	0,00	-1,00
	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	кошторис	101 889,00	0,00	101 889,00	101 889,00	0,00	101 889,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації	1 072,00	0,00	1 072,00	1 072,00	0,00	1 072,00	0,00	0,00	0,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнал реєстрації	97,00	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00	0,00	0,00	0,00
	кількість підготовлених нормативно-правових актів	од.	Журнал реєстрації	97,00	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	119,00	0,00	119,00	119,00	0,00	119,00	0,00	0,00	0,00

	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розбіжності відсутні
	Якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Показники по підготовлених і прийнятих нормативно-правових актах, відпрацьованих листах, - виконані на 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" на 2023 рік виконані повністю. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів на належному рівні вирішені питання фінансового забезпечення управління, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахунків на оплату праці та інші поточні видатки. Фактичне виконання результативних показників забезпечено повністю. Рівень оцінки ефективності результативних показників високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутні.

* 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.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2024 року**

1. 37 Міське фінансове управління Дружківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 37 Міське фінансове управління Дружківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 3710160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах,
об'єднаних територіальних громадах
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень в сфері фінансів	225		
	Загальний результат оцінки програми	225		

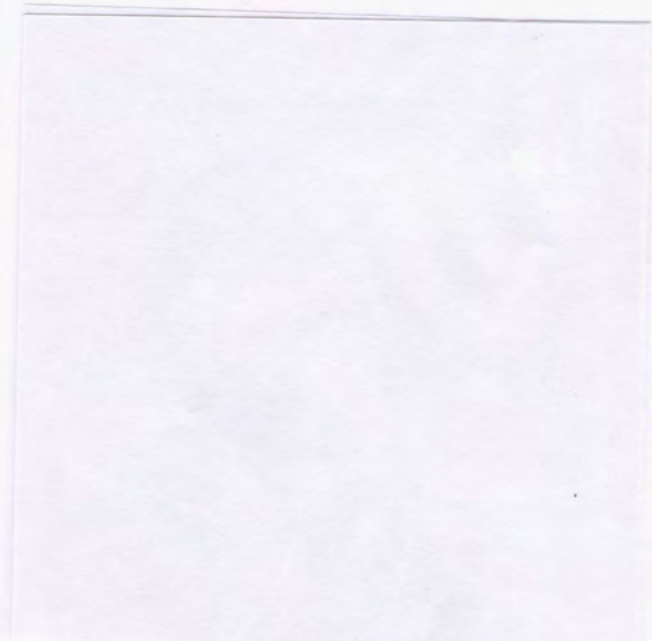
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник управління



Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень в сфері фінансів

Програма:

Завдання 1 :

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2022 рік)			Звітний період (2023 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	442	442	100	1072	1072	100,00
кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	138	138	100	97	97	100,00
витрати на утримання однієї штатної одиниці	310590,5	275288,76	88,63	371730	371730	100,00
середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	100000	99800	99,8	-	-	-
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100	100	100	100	100	100,00
Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв у їх загальній кількості	100	100	100	100	100	100,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (100,00 + 110,00 + 100,00) : 3 = 100,00$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (100,00 + 100,00) : 2 = 100,00$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_{(еф) баз} = (100 + 100 + 88,63 + 99,8) : 4 = 97,11$$

$$I_1 = 100,00 / 97,11 = 1,030$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_1 = 1,030$, що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = 100,00 + 100,00 + 25 = 225$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми.