

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	3700000	Фінансове управління Добропільської міської ради			02312896
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	Фінансове управління Добропільської міської ради			02312896
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	3710160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селянцях, селах, територіальних громадах	05519000000
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Розроблення в установленому порядку проєкту місцевого бюджету. Контроль за відповідністю бюджетному законодавству України показників затвердженого бюджету, бюджетного розпису, кошторисів бюджетних установ.
2	Розроблення і підготовка нормативних актів органів та посадових осіб місцевого самоврядування згідно ст.59 ЗУ "Про місцеве самоврядування в Україні", щодо формування, виконання міського бюджету, перевірка, аналіз, експертиза актів органів місцевого самовр
3	Управління виконання місцевого бюджету на території Добропільської міської ради, координація діяльності учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету.Кдосканалення методів фінансового і бюджетного планування та фінансування витрат.
4	Здійснення контролю за дотриманням підприємствами, установами і організаціями законодавства щодо використання ними бюджетних коштів.

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері фінансів, забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності управління.
2	Складання і забезпечення виконання бюджету міста

7. Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Витатки (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 витатки (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	Керівництво та управління у сфері фінансів	4 491 731,00	6 550,00	4 498 281,00	4 491 728,00	0,00	4 491 728,00	-3,00	-6 550,00	-6 553,00
	УСЬОГО	4 491 731,00	6 550,00	4 498 281,00	4 491 728,00	0,00	4 491 728,00	-3,00	-6 550,00	-6 553,00

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
і	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			15,00	0,00	15,00	14,00	0,00	14,00	-1,00	0,00	-1,00
1		осіб	штатний розпис	15,00	0,00	15,00	14,00	0,00	14,00	-1,00	0,00	-1,00
1	житок	осіб	наказ	13,00	0,00	13,00	12,00	0,00	12,00	-1,00	0,00	-1,00
1	чоловіків	осіб	наказ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість посадових осіб, задіяних в бюджетному процесі	осіб	штатний розпис	13,00	0,00	13,00	10,00	0,00	10,00	-3,00	0,00	-3,00
3	обсяг видатків на утримання фін.управл на рік	грн.	кошторис	4 491 731,00	6 550,00	4 498 281,00	4 491 728,00	0,00	4 491 728,00	-3,00	-6 550,00	-6 553,00
	Продукту											
1	кількість своєчасно підготовленої аналітичної інформації	од.	журнал реєстрації	476,00	0,00	476,00	476,00	0,00	476,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість рахунків задіяних в бюджетному процесі	од.	журнал реєстрації	80,00	20,00	100,00	80,00	20,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість розроблених проєктів рішень, наказів	од.	журнал реєстрації	95,00	0,00	95,00	95,00	0,00	95,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість підготовлених платіжних доручень	од.	журнал реєстрації	245,00	5,00	250,00	245,00	5,00	250,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість своєчасно підготовлених та доведених до установ довідок	од.	журнал реєстрації	410,00	96,00	506,00	442,00	106,00	548,00	32,00	10,00	42,00
6	кількість проведених перевірок	од.	журнал реєстрації	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00

7	кількість перевірених кошторсів	од.	внутрішньо-господарський облік	84,00	13,00	97,00	84,00	13,00	97,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість підготовлених розпоряджень на фінансування	од.	внутрішньо-господарський облік	283,00	17,00	300,00	283,00	17,00	300,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість оприлюднених рішень про бюджет	од.	внутрішньо-господарський облік	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість погоджених паспортів бюджетних програм	од.	внутрішньо-господарський облік	271,00	64,00	335,00	271,00	64,00	335,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість опрацьованих звітів про надходження доходів в розрізі платників податків	од.	внутрішньо-господарський облік	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість опрацьованих висновків податкової інспекції за платежами належними місцевим бюджетам та платежами, які підлягають розподілу між державним та місцевими бюджетами	од.	внутрішньо-господарський облік	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість прийнятих та опрацьованих звітів про надходження та використання коштів загального та спеціального фондів розпорядників та одержувачів бюджетних коштів	од.	внутрішньо-господарський облік	310,00	254,00	564,00	310,00	254,00	564,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість опрацьованих звітів розпорядників та одержувачів бюджетних коштів про дебіторську та кредиторську заборгованість	од.	внутрішньо-господарський облік	90,00	84,00	174,00	90,00	84,00	174,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
1	середня кількість своєчасно підготовленої аналітичної інформації на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	37,00	0,00	37,00	48,00	0,00	48,00	11,00	0,00	11,00
2	середня кількість рахунків, що обслуговуються на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	6,00	2,00	8,00	8,00	2,00	10,00	2,00	0,00	2,00
3	середня кількість розроблених проєктів, рішень, наказів на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	7,00	0,00	7,00	10,00	0,00	10,00	3,00	0,00	3,00
4	середня кількість розроблених платіжних доручень на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	19,00	0,00	19,00	25,00	1,00	26,00	6,00	1,00	7,00

5	середня кількість своєчасно підготовлених та доведених бюджетним установам довідок на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	32,00	7,00	39,00	44,00	11,00	55,00	12,00	4,00	16,00
6	середня кількість проведених перевірок на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	середня кількість перевічених кошторисів на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	6,00	0,00	6,00	8,00	1,00	9,00	2,00	1,00	3,00
8	середня кількість підготовлених розпоряджень на фінансування на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	22,00	1,00	23,00	28,00	2,00	30,00	6,00	1,00	7,00
9	середня кількість оприлюднених рішень про бюджет	од.	внутрішньо-господарський облік	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
10	середня кількість погоджених проектів рішень, паспортів бюджетних програм на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	21,00	5,00	26,00	27,00	6,00	33,00	6,00	1,00	7,00
11	середня кількість опрацьованих звітів про надходження доходів в розрізі платників податків на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	19,00	0,00	19,00	25,00	0,00	25,00	6,00	0,00	6,00
12	середня кількість опрацьованих висновків податкової інспекції за платежами належними місцевим бюджетам та платежами, які підлягають розподілу між державним та місцевими бюджетами на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	5,00	0,00	5,00	7,00	0,00	7,00	2,00	0,00	2,00
13	середня кількість прийнятих та опрацьованих звітів про надходження та використання коштів загального та спеціального фондів розпорядників та одержувачів бюджетних коштів на 1 спеціаліста	од.	внутрішньо-господарський облік	24,00	20,00	44,00	31,00	25,00	56,00	7,00	5,00	12,00

14	середня кількість опрацьованих звітів розпорядників та одержувачів бюджетних коштів про дебіторську та кредиторську заборгованість на 1 спеціаліста	од.	журнал реєстрації	7,00	6,00	13,00	9,00	8,00	17,00	2,00	2,00	4,00
Якості												
2	частка задоволених звернень, заяв, скарг в загальному обсязі	відс.	внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3	частка прийнятих рішень, наказів у загальній кількості розроблених	відс.	внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	частка своєчасно оприлюднених рішень про бюджет, звітів про виконання паспортів бюджетних програм	відс.	внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	частка своєчасно опрацьованих висновків податкової інспекції за платежами належними місцевим бюджетам та платежами, які підлягають розподілу між державним та місцевими бюджетами	відс.	внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
6	частка своєчасно прийнятих та опрацьованих звітів про надходження та використання коштів загального та спеціального фондів розпорядників та одержувачів бюджетних коштів	відс.	внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
7	частка своєчасно опрацьованих звітів розпорядників та одержувачів бюджетних коштів про дебіторську та кредиторську заборгованість	відс.	внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10	частка вчасно виконаних доручень в загальній кількості	відс.	внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	Затрат		
	Продукту		
	Ефективності		
	Якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджені результативні показники за даною бюджетною програмою у 2023 році характеризують діяльність фінансового управління. Аналіз виконання результативних показників встановив:

- відхилення показників затрат планових від фактичних по чисельності зумовлені вакансією (1), безоплатною відпусткою на період воєнного стану (1) та простотою (3);
- відхилення запланованих призначень від касових видатків загального фонду в сумі 3 грн. через зокруглення, спеціального фонду в сумі 6550 грн. В результаті економії коштів та через безоплатну передачу автомобіля, що дає можливість провести інші видатки у наступному році.
- відхилення показника продукту - збільшення підготовлених та доведених до установ довідок виникло через підготовку значної кількості розпоряджень про внесення змін до бюджету.
- збільшення фактичних показників ефективності від планових пояснюється наявною вакансією, безоплатною відпусткою та простотом працівників.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана бюджетна програма затверджується з метою фінансування організаційного, матеріально-технічного та інших видів забезпечення діяльності фінансового управління. Кошти за даною бюджетною програмою використовуються по загальному та спеціальному фонду. В ході виконання бюджетної програми управління забезпечувало виконання наданих законодавством повноважень. Складало, виконувало міський бюджет та виконувало інші функції з управління коштами міського бюджету. За рахунок коштів місцевого бюджету утримувалось 15 штатних одиниць. Відповідно до штатного розпису здійснювалась оплата праці посадових осіб місцевого самоврядування та обслуговуючого персоналу. Бюджетні асигнування використовувались в межах планових асигнувань, затверджених у кошторисі. Виконання програми по загальному фонду становить 100%, що свідчить про ефективне виконання програми.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (назаних 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 управління



(підпис)

Олена КРАВЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності



(підпис)

Людмила Белінська

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2022 рік

1.	3700000	Фінансове управління Добропілляської міської ради			02312896
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	Фінансове управління Добропілляської міської ради			02312896
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	3718600	8600	0170	Обслуговування місцевого боргу	05519000000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення проведення своєчасних платежів з обслуговування місцевого боргу, обумовлених договорами між кредитором та позичальником

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення своєчасної та повної сплати зобов'язань з обслуговування місцевого боргу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Гарантування, а в подальшому обслуговування місцевого боргу за угодою про передачу коштів позики

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	Гарантування, в подальшому обслуговування місцевого боргу за Угодою про передачу коштів позики	2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	0,00	0,00	0,00

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
1	Програма економічного і соціального розвитку Добропільської міської територіальної громади на 2023 рік	2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	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											
1	Розмір річної відсоткової ставки	відс.	1.Рішення Добропільської міської ради від 13.11.2020 №7/78-3 "Про кошторис	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
2	Сплата відсотків за користування кредитом	грн.		2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	2 297 441,00	0,00	2 297 441,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
	Кількість запланованих проплат по сплаті відсотків	шт.	1. Рішення Добропільської міської ради від 13.11.2020 №7/78-3 "Про здійснення місцевого запозичення	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
	Частка видатків на обслуговування місцевого боргу у структурі видатків загального фонду міського бюджету	відс.	розрахунок	0,59	0,00	0,59	0,59	0,00	0,59	0,00	0,00	0,00
	Якості											
	Рівень виконання зобов'язань зі сплати відсотків	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	Затрат		
	Продукту		
	Ефективності		

	Якості		
--	--------	--	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджені результативні показники за даною бюджетною програмою у 2022 в сумі 2297441 виконані в повному обсязі каса складає 2297440,33 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана бюджетна програма затверджується з метою забезпечення повного та своєчасного виконання боргових зобов'язань за місцевим боргом Добропільської міської територіальної громади, а саме сплату відсотків. Відсотки сплачені вчасно та в повному обсязі.

* 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 управління



(підпис)

Олена КРАВЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності



(підпис)

Людмила Белінська

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)