

## ЗАТВЕРДЖЕНО

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

## ЗВІТ

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

1.	<b>3700000</b>	Фінансове управління Хмельницької міської ради			03296403
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>3710000</b>	Фінансове управління Хмельницької міської ради			03296403
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>3710160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	0253700000
	(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	Реалізація державної політики спрямованої на оптимізацію та раціоналізацію формування доходів і використання фінансових ресурсів Хмельницької міської територіальної громади

## 5. Мета бюджетної програми

Здійснення функцій з складання, виконання бюджету та функцій пов'язаних з управлінням коштами бюджету Хмельницької міської територіальної громади

## 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

## 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3	Створення належних умов для функціонування фінансового управління Хмельницької міської ради	6277120,00	0,00	6277120,00	6196704,64	0,00	6196704,64	-80415,36	0,00	-80415,36
4	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	99650,00	99650,00	0,00	99630,00	99630,00	0,00	-20,00	-20,00
	<b>Усього</b>	<b>6277120,00</b>	<b>99650,00</b>	<b>6376770,00</b>	<b>6196704,64</b>	<b>99630,00</b>	<b>6296334,64</b>	<b>-80415,36</b>	<b>-20,00</b>	<b>-80435,36</b>

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
3	В зв'язку з економією коштів по предметах, матеріалах, обладнанню, інвентарю, оплаті послуг (крім комунальних), по видатках на відрядження та по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв
4	

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		
		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 інформатизації Хмідницької міської територіальної програми на 2023 - 2025 роки	0,00	99650,00	99650,00	0,00	99630,00	99630,00	0,00	-20,00	-20,00

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
	<b>Затрат</b>											
1	Видатки на утримання	грн.	Кошторис, потреба в коштах	6277120,00	0,00	6277120,00	6196704,64	0,00	6196704,64	-80415,36	0,00	-80415,36
2	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	13,50	0,00	13,50	13,50	0,00	13,50	0,00	0,00	0,00
3	з них осіб місцевого самоврядування	од.	Штатний розпис	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
4	з них жінок	од.	Штатний розпис	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
5	Обсяг витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	Розрахункова потреба в коштах	0,00	99650,00	99650,00	0,00	99630,00	99630,00	0,00	-20,00	-20,00
	<b>Продукту</b>											
6	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнали реєстрації отриманих листів, звернень	1886,00	0,00	1886,00	2508,00	0,00	2508,00	622,00	0,00	622,00
7	Кількість розроблених рішень сесії, рішень виконкому та розпоряджень	од.	Реєстри сесій міської ради, засідань виконкому	115,00	0,00	115,00	136,00	0,00	136,00	21,00	0,00	21,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			та розпоряджень									
8	Кількість прийнятих рішень сесії, рішень виконкому та розпоряджень	од.	Реєстри сесій міської ради та засідань виконкому	115,00	0,00	115,00	136,00	0,00	136,00	21,00	0,00	21,00

9	Кількість підготовлених довідок про зміни помісячного розливу та річних призначень, розподілів на проведення фінансування, фінансових зобов'язань та платіжних доручень	од	Рєєстри в програмі ІПК «Місцевий бюджет» та в реєстрах програмного комплексу "Фіндокументи"	1785,00	0,00	1785,00	2101,00	0,00	2101,00	316,00	0,00	316,00
10	Кількість одиниць придбаного обладнання	од	Звітність установи	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
11	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од	Розрахункові дані	145,00	0,00	145,00	193,00	0,00	193,00	48,00	0,00	48,00
12	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од	Розрахункові дані	9,00	0,00	9,00	10,00	0,00	10,00	1,00	0,00	1,00
13	Кількість підготовлених довідок про зміни помісячного розливу та річних призначень, розподілів на проведення фінансування, фінансових зобов'язань та платіжних доручень на одного працівника	од	Розрахункові дані	137,00	0,00	137,00	162,00	0,00	162,00	25,00	0,00	25,00
14	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	од	Розрахункові дані	464972,00	0,00	464972,00	459015,00	0,00	459015,00	-5957,00	0,00	-5957,00
15	з них: жінок посадових осіб місцевого самоврядування	од	Розрахункові дані	413308,00	0,00	413308,00	408013,00	0,00	408013,00	-5295,00	0,00	-5295,00
16	Середні витрати на одиницю придбаного обладнання	грн	Розрахунок	0,00	19930,00	19930,00	0,00	19926,00	19926,00	0,00	-4,00	-4,00
	<b>Якості</b>											
17	Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	Відсоток забезпеченості обладнанням та предметами довгострокового користування до потреби	відс.	Розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	<b>Затрат</b>		
1	Видатки на утримання	грн	В зв'язку з економією коштів по предметах, матеріалах, обладнанню, інвентарю, оплаті послуг (крім комунальних), по видатках на відрядження та по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв
2	Кількість штатних одиниць	од	
3	з них осіб місцевого самоврядування	од	
4	з них жінок	од	
5	Обсяг витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн	
	<b>Продукту</b>		
6	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг	од	За рахунок збільшення листів від головних розпорядників, підприємств, установ, організацій та звернень громадян
7	Кількість розроблених рішень сесії, рішень виконкому та розпоряджень	од	У зв'язку зі збільшенням кількості розпоряджень міського голови
8	Кількість прийнятих рішень сесії, рішень виконкому та розпоряджень	од	У зв'язку зі збільшенням кількості розпоряджень міського голови
1	2	3	4
9	Кількість підготовлених довідок про зміни помісячного розливу та річних призначень, розподілів на проведення фінансування, фінансових зобов'язань та платіжних доручень	од	У зв'язку зі збільшенням кількості розпорядників коштів
10	Кількість одиниць придбаного обладнання	од	
	<b>Ефективності</b>		

11	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	
12	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	
13	Кількість підготовлених довідок про зміни помісячного розпису та річних призначень, розподілів на проведення фінансування, фінансових зобов'язань та платіжних доручень на одного працівника	од.	
14	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	од.	
15	з них: жінок посадових осіб місцевого самоврядування	од.	
16	Середні витрати на одиницю придбаного обладнання	грн.	
	<b>Якості</b>		
17	Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	
18	Відсоток забезпеченості обладнанням та предметами довгострокового користування до потреби	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кількість отриманих листів, заяв, фактично більша за рахунок збільшення листів від головних розпорядників та підприємств, установ, організацій. Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису бюджету, розпоряджень про виділення коштів більша у зв'язку зі збільшенням розпорядників коштів. Кількість фактично підготовлених нормативно-правових актів більша від запланованої у зв'язку збільшенням кількості розпоряджень міського голови. Витрати на утримання однієї штатної одиниці фактично складають 459015 грн, що на 5957 грн. менше, ніж заплановано. Відхилення фактичного показника від планового за результатами 2024 року пояснюється економією коштів по оплаті послуг (крім комунальних), по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв та по видатках на відрядження. Кількість виконаних листів, запитів на інформацію, заяв на одного працівника більша за рахунок збільшення кількості отриманих листів від головних розпорядників. Кількість підготовлених довідок про зміну до помісячного та річного розпису бюджету, розпоряджень про виділення коштів, фінансових та юридичних зобов'язань, платіжних інструкцій на одного працівника більша у зв'язку зі збільшенням кількості розпорядників коштів. Розрахункова кількість фактично підготовлених нормативно-правових актів більша від запланованої у зв'язку зі збільшенням кількості розпоряджень міського голови. Касові видатки за 2024 рік становлять 6196704 грн, що на 80415 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та складають 99,7%. Кредиторська заборгованість за підсумками 2024 року (станом на 01.01.2025 року) відсутня. Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня.

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

Фінансове управління Хмельницької міської ради забезпечило виконання завдання, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в повному обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою КПКВКМБ 3710160 "Керівництво і управління в відповідній сфері в містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах".

\* 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 начальника управління - начальник відділу

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

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

  
(підпис) Валентина ЧИКОТУН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)