

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

|    |  |  |   |
|----|--|--|---|
| 1. | 3700000<br><small>(код Програмної класифікації<br/>видатків та кредитування<br/>місцевого бюджету)</small> | Департамент фінансів<br><small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>  | 37537246<br><small>(код за ЄДРПОУ)</small>  |
| 2. | 3710000<br><small>(код Програмної класифікації<br/>видатків та кредитування<br/>місцевого бюджету)</small> | Департамент фінансів<br><small>(найменування відповідального виконавця)</small>  | 37537246<br><small>(код за ЄДРПОУ)</small>  |
| 3. | 3710160<br><small>(код Програмної класифікації<br/>видатків та кредитування<br/>місцевого бюджету)</small> | 0160<br><small>(код Типової програмної<br/>класифікації видатків та<br/>кредитування місцевого<br/>бюджету)</small>  | 0111<br><small>(код Функціональної<br/>класифікації видатків та<br/>кредитування бюджету)</small> |
|    |  | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах,<br>територіальних громадах<br><small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування<br/>місцевого бюджету)</small> | 0253600000<br><small>(код бюджету)</small>  |

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

| № з/п | Ціль державної політики   |
|-------|---|
| 1     | Здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері з метою забезпечення збалансованого економічного та соціального розвитку Вінницької міської територіальної громади, ефективного використання її фінансових ресурсів, формування та виконання бюджету, який забезпечує фінансовими ресурсами виконання власних та делегованих повноважень органів місцевого самоврядування. |

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління в сфері фінансів

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання  |
|-------|---|
| 1     | Здійснення департаментом фінансів міської ради, 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     | 2   | 3   | 4                | 5             | 6   | 7                | 8             | 9              | 10               | 11         |
| 1     | Здійснення департаментом фінансів міської ради, наданих законодавством повноважень у сфері фінансів | 14 497 243,00                             |                  | 14 497 243,00 | 14 480 590,65                             |                  | 14 480 590,65 | -16 652,35     |                  | -16 652,35 |

### 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     | Напрямок 1: Відхилення між затвердженими асигнуваннями та касовими видатками в 2022 році в сумі 16 652,35 грн. виникло в зв'язку з відсутністю потреби в закупівлях товарів та послуг в грудні 2022 р. на суму 8932,35 грн. та на суму 7720,00 грн. зареєстрованих бюджетних фінансових зобов'язань, по яких згідно платіжних доручень не здійснена оплата органами Державної казначейської служби України (в результаті кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року складає 7720,00 грн.). Вказані кошти були списані УДКСУ у м.Вінниці Вінницької області з рахунку департаменту фінансів на рахунок бюджету Вінницької міської територіальної громади в останній робочий день 30 грудня 2022 р. |

## 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     |
| 1     | Програма висвітлення діяльності Вінницької міської ради, її виконавчих органів, фінансової підтримки (дотації) комунальним підприємствам засобів масової інформації у 2021-2025 рр. | 489 063                                   |                  | 489 063 | 489 063                         |                  | 489 063 |                |                  |        |

## 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>1</b> | <b>затрат</b>   |                |  |   |                  |         |  |                  |         |                |                  |        |
| 1.1      | Кількість штатних одиниць, з них:   | од.            | Штатний розпис                                       | 42  |                  | 42      | 42   |                  | 42      |                |                  |        |
| 1.2      | Посадові особи  | од.            | Штатний розпис                                       | 40  |                  | 40      | 40   |                  | 40      |                |                  |        |
| 1.3      | Інший персонал  | од.            | Штатний розпис                                       | 2   |                  | 2       | 2  |                  | 2       |                |                  |        |
| <b>2</b> | <b>продукту</b>   |                |  |   |                  |         |  |                  |         |                |                  |        |
| 2.1      | Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг   | од.            | Дані електронного документообігу Docs Vision         | 11 520                                    |                  | 11 520  | 8 960  |                  | 8 960   | -2 560         |                  | -2 560 |
| 2.2      | Кількість прийнятих актів органів місцевого самоврядування за поданням департаменту, в тому числі:  | од.            | -  | 103                                       |                  | 103     | 185  |                  | 185     | 82             |                  | 82     |
| 2.3      | Рішення міської ради  | од.            | Протоколи засідань сесій міської ради                | 34  |                  | 34      | 50   |                  | 50      | 16             |                  | 16     |
| 2.4      | Рішення виконавчого комітету  | од.            | Протоколи засідань виконавчого комітету міської ради | 55  |                  | 55      | 122  |                  | 122     | 67             |                  | 67     |
| 2.5      | Розпорядження міського голови   | од.            | Картка реєстрації розпоряджень міського голови       | 14  |                  | 14      | 13   |                  | 13      | -1             |                  | -1     |
| <b>3</b> | <b>ефективності</b>   |                |  |   |                  |         |  |                  |         |                |                  |        |
| 3.1      | Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг, на одного працівника (посадову особу)   | од.            | Розрахунковий показник                               | 288                                       |                  | 288     | 224  |                  | 224     | -64            |                  | -64    |
| 3.2      | Кількість прийнятих актів органів місцевого самоврядування за поданням департаменту, на одного працівника (посадову особу), в тому числі: | од.            | Розрахунковий показник                               | 2   |                  | 2       | 5  |                  | 5       | 3              |                  | 3      |
| 3.3      | Рішення міської ради  | од.            | Розрахунковий показник                               | 1   |                  | 1       | 1  |                  | 1       |                |                  |        |
| 3.4      | Рішення виконавчого комітету  | од.            | Розрахунковий показник                               | 1   |                  | 1       | 3  |                  | 3       | 2              |                  | 2      |
| 3.5      | Розпорядження міського голови   | од.            | Розрахунковий показник                               |   |                  |         |  |                  |         |                |                  |        |
| 3.6      | Витрати на утримання однієї штатної одиниці   | грн.           | Розрахунковий показник                               | 345 172                                   |                  | 345 172 | 344 775  |                  | 344 775 | -397           |                  | -397   |

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*RC:R[23]C[79]RC:R[28]C[79]RRC:R[20]C[79]

| № з/п    | Показники   | Одиниця виміру | 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, з них:   | од.            | Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.  |
| 1.2      | Посадові особи  | од.            | Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.  |
| 1.3      | Інший персонал  | од.            | Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.  |
| <b>2</b> | <b>продукту</b>   |                |   |
| 2.1      | Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг   | од.            | В 2022 році кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг зменшилась на 2560 порівняно з затвердженими показниками на 2022 рік. За 2022 рік опрацьовано 8960 документів, за 2021 - 12083.   |
| 2.2      | Кількість прийнятих актів органів місцевого самоврядування за поданням департаменту, в тому числі:  | од.            | Збільшення кількості актів органів місцевого самоврядування є результатом збільшення кількості рішень виконавчого комітету та кількості рішень міської ради в умовах воєнного стану.  |
| 2.3      | Рішення міської ради  | од.            | Збільшення кількості рішень міської ради пов'язано з прийняттям рішень про затвердження звітів про використання коштів резервного фонду бюджету Вінницької міської територіальної громади в умовах воєнного стану та про затвердження рішень виконавчого комітету міської ради прийнятих в міжсесійний період щодо внесення змін до бюджету для проведення термінових видатків в умовах воєнного стану. |
| 2.4      | Рішення виконавчого комітету  | од.            | Збільшення кількості рішень виконавчого комітету міської ради пов'язано з прийняттям рішень про виділення коштів резервного фонду бюджету Вінницької міської територіальної громади в умовах воєнного стану та рішень виконавчого комітету міської ради, прийнятих в міжсесійний період, в зв'язку з необхідністю внесення змін до бюджету для проведення термінових видатків в умовах воєнного стану.  |
| 2.5      | Розпорядження міського голови   | од.            | Зменшилась кількість розпоряджень міського голови в зв'язку зі зменшенням розпоряджень про преміювання працівників департаменту.  |
| <b>3</b> | <b>ефективності</b>   |                |   |
| 3.1      | Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг, на одного працівника (посадову особу)   | од.            | В умовах воєнного стану в 2022 році зменшилась кількість звернень щодо виділення, перерозподілу та використання коштів бюджету Вінницької міської територіальної громади.   |
| 3.2      | Кількість прийнятих актів органів місцевого самоврядування за поданням департаменту, на одного працівника (посадову особу), в тому числі: | од.            | Відповідно до загальної кількості прийнятих рішень Вінницької міської ради та її виконавчого комітету збільшилась кількість прийнятих актів місцевого самоврядування на 1 працівника департаменту фінансів ВМР.   |
| 3.3      | Рішення міської ради  | од.            | Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.  |
| 3.4      | Рішення виконавчого комітету  | од.            | Відповідно до загальної кількості прийнятих рішень виконавчого комітету Вінницької міської ради збільшилась кількість прийнятих актів місцевого самоврядування на 1 працівника департаменту фінансів ВМР.   |
| 3.5      | Розпорядження міського голови   | од.            | Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.  |
| 3.6      | Витрати на утримання однієї штатної одиниці   | грн.           | В зв'язку з відхиленням між затвердженими асигнуваннями та касовими видатками в 2022 році в сумі 16 652,35 грн., яке виникло в зв'язку з відсутністю потреби в закупівлях товарів та послуг в грудні 2022 р. зменшились витрати на утримання однієї штатної одиниці на 397,00 грн.  |

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В умовах воєнного стану 2022 р. департамент фінансів Вінницької міської ради отримав менше запланованої кількості листів, звернень, заяв, які повністю опрацьовані.

Кількість актів органів місцевого самоврядування, прийнятих за поданням департаменту фінансів, суттєво перевищила плановий показник.

Кількісне зростання результативних показників щодо прийнятих актів місцевого самоврядування в 2022 році обумовлено посиленням роботи для забезпечення ефективного використання бюджетних коштів в особливому режимі в умовах воєнного стану, зокрема, виділенням коштів з резервного фонду бюджету для ліквідації наслідків російської збройної агресії проти України.

На виконання заходів бюджетної програми КПКВК МБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" в межах планових призначень загального фонду бюджету використано 14 480 590,65 грн .

Станом на 01 січня 2023 року кредиторська заборгованість в сумі 7720 грн.00 коп. виникла в результаті здійснення платежів органами Казначейства України за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка в черговості, що передбачена пунктом 19 Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, який затверджено Постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 (зі змінами) .

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

Проведені видатки в 2022 році за бюджетною програмою місцевого бюджету за КПКВК МБ 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" забезпечили ефективну роботу установи, що в результаті вплинуло на високі результативні показники продукту вказаної бюджетної програми.

\* 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,

\*\*\*Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**Директор департаменту фінансів  
Вінницької міської ради**



(підпис)

**Наталія ЛУЦЕНКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Заступник начальника відділу бухгалтерії  
та звітності-заступник головного  
бухгалтера**



(підпис)

**Ірина БЕДРІЙ**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)