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 2023 рік

1.	**3000000**	Департамент управління справами та юридичного забезпечення Черкаської міської ради	38764676
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	**3010000**	Департамент управління справами та юридичного забезпечення Черкаської міської ради	38764676
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3.	**3010180**	0180	0133	Інша діяльність у сфері державного управління	2357600000
	(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 забезпечення нагородної справи, відзначення та вшанування мешканців міста за особливі заслуги та інше, шляхом виконання місцевих програм

5. Мета бюджетної програми

Вшанування громадян за вагомий особистий внесок у розвиток міста Черкаси, зокрема, економіки, науки, освіти, культури, мистецтва, охорони здоров'я, спорту, відродження та примноження надбань національної культури, створення матеріальних та духовних цінностей, миротворчу, доброчинну діяльність, мужність і відвагу при захисті Батьківщини, врятування людей, ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій та стихійного лиха; привітання з державними, професійними святами, ювілеями трудових колективів міста та їх працівників, особистими ювілейними датами окремих громадян та юридичних осіб.
Особливу увагу в Програмі приділено можливості нагородження міськими відзнаками черкасців, які беруть безпосередню участь в антитерористичній операції, реінтегрованій з квітні 2018 року в операцію Об'єднаних сил, що проходить у Донецькій та Луганській областях, захищаючи незалежність та відстоюючи територіальну цілісність України, зокрема, й загиблих військовослужбовців, а також активістів волонтерського руху, які організовують та доставляють військовим матеріальну допомогу.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення своєчасної виплати грошових винагород громадянам міста Черкаси
2	Вирішення питань фінансового та матеріально- технічного забезпечення нагородної справи

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	*Придбання нагородної символіки, грамот, подяк тощо*	1616001,00	0,00	1616001,00	1243400,80	0,00	1243400,80	-372600,20	0,00	**-372600,20**
2	*Забезпечення виплат грошових винагород громадянам міста*	6694832,00	0,00	6694832,00	6694832,00	0,00	6694832,00	0,00	0,00	**0,00**
	Усього	**8310833,00**	**0,00**	**8310833,00**	**7938232,80**	**0,00**	**7938232,80**	**-372600,20**	**0,00**	**-372600,20**

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	планувалось придбання медалей «За волонтерство та добрі справи» на суму 372600,00 грн. Для придбання цих відзнак було оголошено тендер, який не відбувся.
2	фактичний показник відповідає плановому

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 фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки	8310833,00	0,00	8310833,00	7938232,80	0,00	7938232,80	-372600,20	0,00	**-372600,20**

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	витрати на придбання нагородних бланків, грамот, дипломів, відзнак (на метал. пластині з гравіюв.) та значків до них, вітальн.папок, листівок, рамок для нагородних бланків	грн.	рішення міської ради, розпорядження міського голови, договір, накладна	118121,00	0,00	118121,00	118120,80	0,00	118120,80	-0,20	0,00	-0,20
2	витрати на придбання нагрудних та пам"	грн.	розпорядження	1118600,00	0,00	1118600,00	746000,00	0,00	746000,00	-372600,00	0,00	-372600,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	ятних знаків, почесних відзнак, медалей, футлярів до них		міського голови, договір, накладна									
3	витрати на придбання цінних подарунків міського голови із нанесеною символікою м.Черкаси та податки на них	грн.	рішення міської ради, розпорядження міського голови, договір, накладна	179280,00	0,00	179280,00	179280,00	0,00	179280,00	0,00	0,00	0,00
4	витрати на придбання букетів квітів для вручення особам, які нагороджуються (в окремих випадках)	грн.	договір, накладна	200000,00	0,00	200000,00	200000,00	0,00	200000,00	0,00	0,00	0,00
5	Витрати на виплату щомісячної грошової винагороди громадянам, нагородженим званням "Почесний громадянин міста Черкаси"	грн.	кошторис, рішення міської ради	128832,00	0,00	128832,00	128832,00	0,00	128832,00	0,00	0,00	0,00
6	Витрати на виплату грошової винагороди родинам загиблих захисників України, посмертно удостоєних Почесного звання "Захисник України - Герой Черкас"	грн.	кошторис, рішення міської ради	6566000,00	0,00	6566000,00	6566000,00	0,00	6566000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
7	кількість осіб, нагороджених відзнаками	осіб	рішення міської ради	1982,00	0,00	1982,00	2322,00	0,00	2322,00	340,00	0,00	340,00
8	кількість осіб, нагороджених почесними відзнаками	осіб	рішення міської ради	1005,00	0,00	1005,00	821,00	0,00	821,00	-184,00	0,00	-184,00
9	кількість осіб, нагороджених цінними подарунками	осіб	подання про нагородження	100,00	0,00	100,00	120,00	0,00	120,00	20,00	0,00	20,00
10	кількість осіб, яким вручено букети квітів	осіб	доручення міського голови	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість осіб, яким здійснено вищезазначені грошові виплати	осіб	рішення міської ради, розпорядження міського голови	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
12	середня вартість однієї відзнаки	грн.	розрахунок	59,60	0,00	59,60	50,87	0,00	50,87	-8,73	0,00	-8,73
13	середня вартість однієї почесної відзнаки та атрибутів до неї	грн.	розрахунок	1113,03	0,00	1113,03	908,65	0,00	908,65	-204,38	0,00	-204,38
14	середня вартість цінного подарунку	грн.	розрахунок	1792,80	0,00	1792,80	1494,00	0,00	1494,00	-298,80	0,00	-298,80
15	середня вартість букету квітів	грн.	розрахунок	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
16	Середньорічний розмір виплат на 1 особу	грн.	розрахунок	66948,32	0,00	66948,32	66948,32	0,00	66948,32	0,00	0,00	0,00
	Якості											
17	відсоток осіб, вшанованих міськими відзнаками, вітаннями, цінними подарунками, квітами до потреби	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	відсоток забезпечення нагородної справи матеріально-технічними засобами	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19	Відсоток осіб, яким здійснено грошові виплати до потреби	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		
1	витрати на придбання нагородних бланків, грамот, дипломів, відзнак (на метал.	грн.	залишок 0,20 грн. після закупівель

1	2	3	4
	пластині з гравіюв.) та значків до них, вітальн.папок, листівок, рамок для нагородних бланків		
2	витрати на придбання нагрудних та пам" ятних знаків, почесних відзнак, медалей, футлярів до них	грн.	планувалось придбання медалей «За волонтерство та добрі справи» на суму 372600,00 грн. Для придбання цих відзнак було оголошено тендер, який не відбувся.
3	витрати на придбання цінних подарунків міського голови із нанесеною символікою м.Черкаси та податки на них	грн.	фактичний показник відповідає плановому
4	витрати на придбання букетів квітів для вручення особам, які нагороджуються (в окремих випадках)	грн.	фактичний показник відповідає плановому
5	Витрати на виплату щомісячної грошової винагороди громадянам, нагородженим званням "Почесний громадянин міста Черкаси"	грн.	фактичний показник відповідає плановому
6	Витрати на виплату грошової винагороди родинам загиблих захисників України, посмертно удостоєних Почесного звання "Захисник України - Герой Черкас"	грн.	фактичний показник відповідає плановому
	Продукту		
7	кількість осіб, нагороджених відзнаками	осіб	збільшення нагороджених відбулось за рахунок прийняття більшої кількості рішень міської ради, виконавчого комітету та розпорядженнь міського голови про нагородження
8	кількість осіб, нагороджених почесними відзнаками	осіб	зменшення кількості нагороджених осіб пояснюється тим, що в запланованій кількості враховані особи, яким необхідно було видати медаді "За волонтерство та добрі справи", тендер на закупівлю яких не відбувся.
9	кількість осіб, нагороджених цінними подарунками	осіб	залишок нагород закуплених у 2023 році переходять на 2024 рік для подальших нагороджень
10	кількість осіб, яким вручено букети квітів	осіб	фактичний показник відповідає плановому
11	Кількість осіб, яким здійснено вищезазначені грошові виплати	осіб	фактичний показник відповідає плановому
	Ефективності		
12	середня вартість однієї відзнаки	грн.	зменшення вартості відзнаки відбулось за рахунок нагородження більшої кількості осіб
13	середня вартість однієї почесної відзнаки та атрибутів до неї	грн.	зменшення вартості почесних відзнак відбулось за рахунок економії по тендерних закупівлях
14	середня вартість цінного подарунку	грн.	зменшення вартості почесних відзнак відбулось за рахунок економії по тендерних закупівлях
15	середня вартість букету квітів	грн.	фактичний показник відповідає плановому
16	Середньорічний розмір виплат на 1 особу	грн.	фактичний показник відповідає плановому
	Якості		
17	відсоток осіб, вшанованих міськими відзнаками, вітаннями, цінними подарунками, квітами до потреби	відс.	фактичний показник відповідає плановому
18	відсоток забезпечення нагородної справи матеріально-технічними засобами	відс.	фактичний показник відповідає плановому
19	Відсоток осіб, яким здійснено грошові виплати до потреби	відс.	фактичний показник відповідає плановому

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники програми виконані майже у повному обсязі. Недовиконання відбулось лише по нагородам "За волонтерство та добрі справи", тендер наякі не відбувся в кінці 2023 року, після чого вже неможливо було закуповувати відзнаки

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма фінансування заходів, пов'язаних із нагородженням міськими відзнаками громадян, трудових колективів на 2021-2025 роки є добре відомою в місті. Її виконання сприяє налагодженню тісної взаємодії між міською владою та окремими трудовими колективами і громадськими активістами. У час, коли в Україні триває широкомасштабна війна, розв'язана росією, особливу увагу приділено моральній підтримці захисників України – військовослужбовцям та волонтерам, які допомагають Українській Армії, підтримці родин загиблих

захисників. Програма виконується в рамках доведеного кошторису та відповідно до схвалених рішень Черкаської міської ради, її виконавчого комітету, розпоряджень та доручень міського голови і залишається актуальною протягом усього року.

* 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.

Виконуюча обов"язки директора департаменту Катерина ПИДОРИЧ
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності Ксенія КОВАЛЬЧУК
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)