|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  | **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 2022 рік** | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 1. | **0200000** | Виконавчий комітет Коростенської міської ради | | | | | | | | | | | | | 04053507 | | |  |
|  |  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету ) | | | | | | | | | | | | | (код за ЄДРПОУ) | | |  |
|  | 2. | **0210000** | Виконавчий комітет Коростенської міської ради | | | | | | | | | | | | | 04053507 | | |  |
|  |  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | | | | | | | | | | | | | (код за ЄДРПОУ) | | |  |
|  | 3. | **0210150** | 0150 | | | | 0111 | | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад | | | | | | | 06563000000 | | |  |
|  |  | (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 виконання наданих законодавством повноважень виконавчому комітету Коростенської міської ради | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5. Мета бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності діяльності міської ради | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  | 6. Завдання бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | № з/п | Завдання | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 1 | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень виконавчому комітету Коростенської міської ради | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 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 | *Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень виконавчого комітету Коростенської міської ради* | | | | 36239600,00 | | 0,00 | | 36239600,00 | 35066014,68 | 0,00 | 35066014,68 | -1173585,32 | 0,00 | | **-1173585,32** | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  | **Усього** | | | | **36239600,00** | | **0,00** | | **36239600,00** | **35066014,68** | **0,00** | **35066014,68** | **-1173585,32** | **0,00** | | **-1173585,32** | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  | 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 | Відхилення затверджених показників від фактичних показників пояснюється обмеженням проведення видатків, згідно Постанови КМУ від 09.06.2021 р. №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі і умовах воєнного стану» зі змінами. Військова агресія рф проти України суттєво вплинула на виконання результативних показників програми. У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні кількість отриманих листів, звернень, заяв та скарг становить 88,6 відсотка до запланованої кількості, більшість адміністративних процесів було призупинено. Видатки на одну штатну одиницю становлять 302,3 тис. грн. на рік. (96,8 відсотка від запланованої суми) відхилення виникло внаслідок обмежень введених ПКМУ №590 від 09.06.2021 р. «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» зі змінами та відпусток без збереження з/п працівників на час введеного воєнного стану. | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 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** | |  |
|  | 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 | кількість штатних одиниць | | од. | штатний розпис | 116,00 | | 0,00 | | 116,00 | 116,00 | 0,00 | 116,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  |  | **Продукту** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 2 | кількість прийнятих нормативно-правових актів | | од. | журнал реєстрації | 1118,00 | | 0,00 | | 1118,00 | 1239,00 | 0,00 | 1239,00 | 121,00 | 0,00 | | 121,00 | |  |
|  | 3 | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | | од. | журнал реєстрації | 25350,00 | | 0,00 | | 25350,00 | 22458,00 | 0,00 | 22458,00 | -2892,00 | 0,00 | | -2892,00 | |  |
|  |  | **Ефективності** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 4 | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | | од. | розрахунок | 9,00 | | 0,00 | | 9,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 1,00 | 0,00 | | 1,00 | |  |
|  | 5 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | | од. | розрахунок | 218,00 | | 0,00 | | 218,00 | 193,00 | 0,00 | 193,00 | -25,00 | 0,00 | | -25,00 | |  |
|  | 6 | витрати на утримання однієї штатної одиниці | | грн. | розрахунок | 312410,34 | | 0,00 | | 312410,34 | 302293,23 | 0,00 | 302293,23 | -10117,11 | 0,00 | | -10117,11 | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | |  |  | | | | |  | |  |
|  | 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 | кількість штатних одиниць | | од. |  | | | | | |  |  | | | | |  | |  |
|  |  | **Продукту** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 2 | кількість прийнятих нормативно-правових актів | | од. | За рік було прийнято та затверджено більше нормативно-правових актів ніж у попередньому році , у зв'язку з запровадженням воєнного стану. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 3 | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | | од. | Відхилення у сторону зменшення відбулось за рахунок того, що в результаті воєнної агресії рф відбулось зменшення звернень, заяв, листів від громадян, так як в той час коли проводились воєнні дії на території України частина населення покинула місця проживання та обмеження щодо розпорядження землею та вирішення земельних питань під час воєнного стану. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Ефективності** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 4 | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | | од. | Відхилення показнику ефективності прямо пов'язано з показником продукту. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | | од. | Відхилення показнику ефективності прямо пов'язано з показником продукту. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 6 | витрати на утримання однієї штатної одиниці | | грн. | Відхилення показників в сторону зменшення відбулось за рахунок того, що деякий час була вакансія робітника по благоустрою та за рахунок лікарняних. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Виконання бюджетної прорами здійснювалося із забезпеченням цільового, ефективного та раціонального використання бюджетних коштів. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | |  |  | | | | |  | |  |
|  | 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Бюджетна програма «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад» у 2022 році виконана не в повному обсязі внаслідок не оплати згідно з Постановою КМУ №590 від 09.06.2021р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану". Для максимально можливого забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у реаліях, які склалися у 2022 році виконавчий комітет Коростенської міської ради у режимі жорсткої економії керувався в роботі ПКМУ №590 від 09.06.2021р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" зі змінами та розпорядженням міського голови від 06.06.2022 №133 "Про економію та раціональне використання бюджетних коштів і посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році на період воєнного стану в Україні". На виконання повноважень з бюджету громади виділено 36239,6 тис. грн., касові видатки становлять 35066,15 тис. грн., що складає 96,8 відсотка від запланованої суми, з них: 85,71 відсотка становлять видатки на оплату праці з нарахуванням та інші видатки становлять 14,29 відсотків, що забезпечило потребу для якісного функціонування організаційної структури виконавчої влади. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | \* 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. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Міський голова** | | | | | | | | |  | Володимир МОСКАЛЕНКО | | | | |  | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | | (підпис) | (Власне ім’я, ПРІЗВИЩЕ) | | | | |  | |  |
|  |  | **Головний бухгалтер** | | | | | | | | |  | Наталія КАРБОВСЬКА | | | | |  | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | | (підпис) | (Власне ім’я, ПРІЗВИЩЕ) | | | | |  | |  |