|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  | **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. | **0210160** | 0160 | | | | 0111 | | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах | | | | | | | 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 | Керівництво і управління у відповідній сфері | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5. Мета бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Керівництво і управління у відповідній сфері | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  | 6. Завдання бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | № з/п | Завдання | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 1 | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 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 управлінням праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Коростенської міської ради* | | | | 500000,00 | | 0,00 | | 500000,00 | 268112,52 | 0,00 | 268112,52 | -231887,48 | 0,00 | | **-231887,48** | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  | **Усього** | | | | **500000,00** | | **0,00** | | **500000,00** | **268112,52** | **0,00** | **268112,52** | **-231887,48** | **0,00** | | **-231887,48** | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  | 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. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р. по КЕКВ 2210 – в сумі 39575,00 грн. та по КЕКВ 2240 – 4353,73 грн. виникла за рахунок не оплати згідно ПКМУ №590 від 09.06.2021р. «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі і умовах 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 установ | | од. | мережа | 1,00 | | 0,00 | | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 2 | обсяги витрат на придбання послуг | | грн. | кошторис | 135240,00 | | 0,00 | | 135240,00 | 95151,64 | 0,00 | 95151,64 | -40088,36 | 0,00 | | -40088,36 | |  |
|  | 3 | обсяги витрат на придбання товарів | | грн. | кошторис | 291700,00 | | 0,00 | | 291700,00 | 162976,88 | 0,00 | 162976,88 | -128723,12 | 0,00 | | -128723,12 | |  |
|  | 4 | обсяги витрат по внесках | | грн. | кошторис | 10800,00 | | 0,00 | | 10800,00 | 9984,00 | 0,00 | 9984,00 | -816,00 | 0,00 | | -816,00 | |  |
|  | 5 | обсяг витрат на ремонт приміщення | | грн. | кошторис | 62260,00 | | 0,00 | | 62260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -62260,00 | 0,00 | | -62260,00 | |  |
|  |  | **Продукту** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 6 | кількість об'єктів, які планується відремонтувати | | од. | розрахунок | 1,00 | | 0,00 | | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1,00 | 0,00 | | -1,00 | |  |
|  | 7 | кількість одиниць придбаних послуг | | од. | розрахунок | 230,00 | | 0,00 | | 230,00 | 221,00 | 0,00 | 221,00 | -9,00 | 0,00 | | -9,00 | |  |
|  | 8 | кількість одиниць придбаних товарів | | од. | розрахунок | 16700,00 | | 0,00 | | 16700,00 | 10041,00 | 0,00 | 10041,00 | -6659,00 | 0,00 | | -6659,00 | |  |
|  | 9 | кількість внесків та зборів | | од. | розрахунок | 12,00 | | 0,00 | | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  |  | **Ефективності** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | **1** | **2** | | **3** | **4** | **5** | | **6** | | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | | **13** | |  |
|  | 10 | середні витрати на придбання товарів | | грн. | розрахунок | 17,47 | | 0,00 | | 17,47 | 16,23 | 0,00 | 16,23 | -1,24 | 0,00 | | -1,24 | |  |
|  | 11 | середні витрати на придбання послуг | | грн. | розрахунок | 588,00 | | 0,00 | | 588,00 | 430,55 | 0,00 | 430,55 | -157,45 | 0,00 | | -157,45 | |  |
|  | 12 | середні витрати на оплату внесків та зборів | | грн. | розрахунок | 900,00 | | 0,00 | | 900,00 | 832,00 | 0,00 | 832,00 | -68,00 | 0,00 | | -68,00 | |  |
|  | 13 | середні витрати на ремонт об'єкту | | грн. | розрахунок | 62260,00 | | 0,00 | | 62260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -62260,00 | 0,00 | | -62260,00 | |  |
|  | 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 | кількість установ | | од. |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 2 | обсяги витрат на придбання послуг | | грн. | Відхилення затверджених показників від фактичних виникло внаслідок зменшенняі послуг, які були оплачені на протязі року. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 3 | обсяги витрат на придбання товарів | | грн. | Відхилення виникло внаслідок економії бюджетних коштів при проведенні тендерів. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 4 | обсяги витрат по внесках | | грн. | Відхилення по витратах по внесках виникло при зменшенні вартості відшкодування за ОСББ | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5 | обсяг витрат на ремонт приміщення | | грн. | В 2022 році ремонт приміщення не проводився у зв'язку з воєнним станом в країні. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Продукту** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 6 | кількість об'єктів, які планується відремонтувати | | од. | Відхилення по витратах по внесках виникло при зменшенні вартості відшкодуВ 2022 році ремонт приміщення не проводився у зв'язку з воєнним станом в країні.вання за ОСББ | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 7 | кількість одиниць придбаних послуг | | од. | Відхилення затверджених показників від фактичних виникло внаслідок зменшення кількості послуг під час воєнного стану. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 8 | кількість одиниць придбаних товарів | | од. | Відхилення виникло внаслідок економії бюджетних коштів при проведенні тендерів та при зменшенні кількості придбаного товару у воєнний час. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 9 | кількість внесків та зборів | | од. |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  |  | **Ефективності** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 10 | середні витрати на придбання товарів | | грн. | Середні витрати на придбання товарів змешилась в зв'язку зі зменшенням придбаного товару | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 11 | середні витрати на придбання послуг | | грн. | Значення показника зменшилося за результатами проведення процедури закупівлі в системі публічних закупівель | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 12 | середні витрати на оплату внесків та зборів | | грн. | Середні витрати на відшкодування внесків змешилась в зв'язку зі зменшенням ціни за місяць | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 13 | середні витрати на ремонт об'єкту | | грн. | Відхилення пояснюється введення воєнного стану в країні | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 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 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» в 2022 році виконана не в повному обсязі за рахунок не оплати згідно Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану". | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | | | | | | | | |  |  | | | | |  | |  |
|  | \* 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) | | | | |  | |  |