|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **ЗАТВЕРДЖЕНО** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Наказ Міністерства фінансів України26 серпня 2014 року № 836(у редакції наказу Міністерства фінансів Українивід 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 бюджетноїпрограми | 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) |  |  |