|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  | **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. | **0215061** | 5061 | | | | 0810 | | Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону | | | | | | | 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 | Створення умов для занять фізичною культурою та спортом за місцем навчання,роботи,проживання та відпочинку населення. Сприяння розширенню мережі спортивних споруд міста та зміцненню матеріально-технічної бази спортивних закладів | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5. Мета бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Залучення широких верств населення до масового спорту та фізичної реабілітації, популяризація здорового способу життя, створення умов для реалізації здібностей обдарованої молоді та виховання її в дусі олімпійських принципів | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  | 6. Завдання бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | № з/п | Завдання | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 1 | Створення умов для занять фізичною культурою та спортом за місцем навчання, роботи, проживання та відпочинку населення. Сприяння розширенню мережі спортивних споруд та зміцненню матеріально-технічної бази спортивних закладів | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 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** | **2** | | | | **3** | | **4** | | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | | **11** | |  |
|  | 1 | *Забезпечення діяльності центрів здоров'я населення "Спорт для всіх" Коростенської міської територіальної громади та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону* | | | | 3198800,00 | | 0,00 | | 3198800,00 | 2911829,05 | 0,00 | 2911829,05 | -286970,95 | 0,00 | | **-286970,95** | |  |
|  |  | **Усього** | | | | **3198800,00** | | **0,00** | | **3198800,00** | **2911829,05** | **0,00** | **2911829,05** | **-286970,95** | **0,00** | | **-286970,95** | |  |
|  | 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 | По ЗФ відхилення у сумі 286970,95 грн., а саме КЕКВ 2111 в сумі 181546,99 грн. виникло в зв’язку з тим, що на протязі 2022 року працівники перебували на свій рахунок, а також на лікарняному за рахунок ФСС та тимчасова відсутність вакансії Фахівець, Завідувача господарства та прибиральника службових приміщень, що вплинуло на залишок по КЕКВ 2120 в сумі 47237,66 грн., по КЕКВ 2240 в сумі 58186,30 грн. Кредиторська заборгованість, а саме: ПАТ «Укртелеком» в сумі 8472,49 грн. та ТОВ «БУДСИСТЕМ 2021» в сумі 49713,81 грн. за поточний ремонт огорожі спортивного майданчика по вул. Шевченка,5 м. Коростень.Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023р. по КЕКВ 2240 – в сумі 58186,30 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». Оскільки такі платежі відносяться до третьої черги платежів. | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 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 розвитку фізичної культури і спорту Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки | | | | 3198800,00 | | 0,00 | | 3198800,00 | 2911829,05 | 0,00 | 2911829,05 | -286970,95 | 0,00 | | **-286970,95** | |  |
|  | 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 фізкультурно-масових заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | | од. | календарний план | 116,00 | | 0,00 | | 116,00 | 116,00 | 0,00 | 116,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 2 | кількість штатних працівників ЦФЗН "Спорт для всіх" | | осіб | штатний розпис | 18,00 | | 0,00 | | 18,00 | 18,00 | 0,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 3 | кількість спортивних клубів ЦФЗН "Спорт для всіх", на проведення капітального ремонту яких надається фінансова підтримка з бюджету | | од. | розрахункові дані | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  |  | **Продукту** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 4 | кількість учасників заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | | од. | календарний план | 11950,00 | | 0,00 | | 11950,00 | 11950,00 | 0,00 | 11950,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | **1** | **2** | | **3** | **4** | **5** | | **6** | | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | | **13** | |  |
|  |  | **Ефективності** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 5 | середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН "Спорт для всіх" | | грн. | розрахункові дані | 8657,41 | | 0,00 | | 8657,41 | 7816,91 | 0,00 | 7816,91 | -840,50 | 0,00 | | -840,50 | |  |
|  | 6 | середній розмір фінансової підтримки з бюджету на утримання одного спортивного клубу ЦФНЗ "Спорт для всіх" | | грн. | розрахункові дані | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 7 | середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу, який проводиться безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | | грн. | розрахункові дані | 754,35 | | 0,00 | | 754,35 | 754,35 | 0,00 | 754,35 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  |  | **Якості** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 8 | динаміка\*\* кількості учасників заходів ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком | | відс. | розрахункові дані | 100,00 | | 0,00 | | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 9 | рівень виконання робіт з капітального ремонту спортивних клубів ЦФЗН "Спорт для всіх" | | відс. | розрахункові дані | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  |
|  | 10 | динаміка\*\* кількості фізкультурно- масових заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком | | відс. | розрахункові дані | 101,00 | | 0,00 | | 101,00 | 101,00 | 0,00 | 101,00 | 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 | кількість фізкультурно-масових заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | | од. |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 2 | кількість штатних працівників ЦФЗН "Спорт для всіх" | | осіб |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 3 | кількість спортивних клубів ЦФЗН "Спорт для всіх", на проведення капітального ремонту яких надається фінансова підтримка з бюджету | | од. |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  |  | **Продукту** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 4 | кількість учасників заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | | од. |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  |  | **Ефективності** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5 | середньомісячна заробітна плата одного штатного працівника ЦФЗН "Спорт для всіх" | | грн. | Відхилення виникло по показникам середньомісячної заробітної плати одного штатного працівника ЦФЗН «Спорт для всіх» із запланованими показниками в 840,50 в зв’язку з тим, що на протязі 2022 року працівники перебували за свій рахунок, а також на лікарняному за рахунок ФСС та тимчасова відсутність вакансії Фахівець, Завідувача господарства та Прибиральника службових приміщень. | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 6 | середній розмір фінансової підтримки з бюджету на утримання одного спортивного клубу ЦФНЗ "Спорт для всіх" | | грн. |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  | 7 | середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу, який проводиться безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх" | | грн. |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  |  | **Якості** | |  |  | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 8 | динаміка\*\* кількості учасників заходів ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком | | відс. |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | |  |  | | | | |  | |  |
|  | **1** | **2** | | **3** | **4** | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 9 | рівень виконання робіт з капітального ремонту спортивних клубів ЦФЗН "Спорт для всіх" | | відс. |  | | | | | |  |  | | | | |  | |  |
|  | 10 | динаміка\*\* кількості фізкультурно- масових заходів, які здійснюються безпосередньо ЦФЗН "Спорт для всіх", порівняно з минулим роком | | відс. |  | | | | | |  |  | | | | |  | |  |
|  | 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Виконання бюджетної програми здійснювалося із забезпеченням цільового, ефективного та раціонального використання бюджетних коштів. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | |  |  | | | | | |  |  | | | | |  | |  |
|  | 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Бюджетна програма «Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення «Спорт для всіх» та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону» 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) | | | | |  | |  |