

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	3700000	Фінансовий відділ Височанської селищної ради	44001794		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	3710000	Фінансовий відділ Височанської селищної ради	44001794		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	3719770	9770	0180	Інші субвенції з місцевого бюджету	20532000000
	(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	Делегування повноважень Південній міській раді
2	Делегування повноважень Мереш'янській міській раді

5. Мета бюджетної програми

Міжбюджетні трансферти для використання на певну мету в порядку, визначеному органом, який прийняв рішення про надання субвенції.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання умов про надання субвенцій Південній міській раді з місцевого бюджету
2	Забезпечення виконання умов про надання субвенцій Мереш'янській міській раді з місцевого бюджету

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»

№ 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

гривень

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Надання субвенції на ЦПМД № 1 для Південної міської ради	1601197,00	0,00	1601197,00	1497385,07	0,00	1497385,07	-103811,93	0,00	-103811,93
3	Надання субвенції на оплату праці з нарахуванням працівникам Південної міської дитячої художньої школи та Південної міської музичної школи	24345,00	0,00	24345,00	4027,00	0,00	4027,00	-20318,00	0,00	-20318,00
4	Надання субвенції Південній міській раді для ЦПМД № 1 на забезпечення мешканців Височанської ОТГ лікарськими засобами.	400000,00	0,00	400000,00	295986,63	0,00	295986,63	-104013,37	0,00	-104013,37
5	Надання субвенції Мереф'янській міській раді для КНП Мереф'янська центральна районна лікарня на оплату комунальних послуг та енергоносіїв та функціонування постійно діючої військово-лікарської комісії.	278168,00	0,00	278168,00	0,00	0,00	0,00	-278168,00	0,00	-278168,00
	Усього	2303710,00	0,00	2303710,00	1797398,70	0,00	1797398,70	-506311,30	0,00	-506311,30

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
2	відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок повернення коштів та економії комунальних послуг та енергоносіїв.
3	відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок вакансій вчителів у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, надання послуг здійснювалось лише 2 місяці.
4	відхилення касових видатків від затверджених виникли у зв'язку зі збільшенням хворих наприкінці року.
5	відхилення касових видатків від затверджених виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні та неможливістю заключення договорів.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ 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	Обсяг видатків на заходи ЦПМД № 1	грн.	Рішення Виконавчого комітету "Про внесення змін до Рішення XVI сесії Височанської селищної ради VIII скликання від	1601197,00	0,00	1601197,00	1497385,07	0,00	1497385,07	-103811,93	0,00	-103811,93

2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		23.12.2021 року "Про селищний бюджет Височанської селищної ради на 2022 рік" від 28.09.2022 року № 198										
2	Обсяг видатків на мистецькі школи	грн.	Рішення XVI сесії Височанської селищної ради VIII скликання від 23.12.2021 року "Про селищний бюджет Височанської селищної ради на 2022 рік"	24345,00	0,00	24345,00	4027,00	0,00	4027,00	-20318,00	0,00	-20318,00
3	Обсяг видатків на забезпечення лікарських засобів	грн.	Рішення XVIII сесії Височанської селищної ради VIII скликання від 16.12.2022 року	400000,00	0,00	400000,00	295986,63	0,00	295986,63	-104013,37	0,00	-104013,37
4	Обсяг видатків на комунальні послуги та енергоносії (ЦРЛ)	грн.	Рішення XVI сесії Височанської селищної ради VIII скликання від 23.12.2021 року "Про селищний бюджет Височанської селищної ради на 2022 рік"	178168,00	0,00	178168,00	0,00	0,00	0,00	-178168,00	0,00	-178168,00
5	Обсяг видатків на військову лікарську комісію	грн.	Рішення XVI сесії Височанської селищної ради VIII скликання від 23.12.2021 року "Про селищний бюджет Височанської селищної ради на 2022 рік"	100000,00	0,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	-100000,00	0,00	-100000,00
	Продукту											
6	Кількість заходів по центру первинної медичної допомоги	од.	Розрахунки до бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість ставок викладачів мистецьких шкіл	од.	Розрахунки до бюджету	1,88	0,00	1,88	1,88	0,00	1,88	0,00	0,00	0,00
8	Кількість хворих	осіб	Статистична звітність	1208,00	0,00	1208,00	1645,00	0,00	1645,00	437,00	0,00	437,00
9	Кількість установ	од.	Звітність	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
10	Кількість заходів, які планується провести по ЦРЛ	шт.	Розрахунки до бюджету	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	-2,00
	Ефективності											
11	Середній обсяг витрат на виконання одного заходу	грн.	Розрахунок	800599,00	0,00	800599,00	748692,54	0,00	748692,54	-51906,46	0,00	-51906,46
12	Середні витрати на 1 ставку викладачів мистецьких шкіл на місяць	грн.	Розрахунок	1079,00	0,00	1079,00	1071,00	0,00	1071,00	-8,00	0,00	-8,00
13	Середні витрати на забезпечення лікарськими препаратами на 1 хворого	грн.	Розрахунок	331,00	0,00	331,00	180,00	0,00	180,00	-151,00	0,00	-151,00
14	Середні витрати одного заходу по ЦРЛ	грн.	Розрахунок	139084,00	0,00	139084,00	0,00	0,00	0,00	-139084,00	0,00	-139084,00

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
15	Відсоток виконання заходів ЦПМД № 1	відс.	Відсоток	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
16	Відсоток виконання наданих послуг у мистецьких школах	відс.	Відсоток	100,00	0,00	100,00	16,54	0,00	16,54	-83,46	0,00	-83,46
17	Рівень забезпечення хворих лікарськими засобами	відс.	Відсоток	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	Відсоток виконання заходів із надання субвенції по ЦРЛ	відс.	Відсоток	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

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	Обсяг видатків на заходи ЦПМД № 1	грн.	відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок повернення коштів та економії комунальних послуг та енергоносіїв.
2	Обсяг видатків на мистецькі школи	грн.	відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок вакансій вчителів у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, надання послуг здійснювалось лише 2 місяці.
3	Обсяг видатків на забезпечення лікарських засобів	грн.	відхилення касових видатків від затверджених виникли у зв'язку зі збільшенням хворих наприкінці року.
4	Обсяг видатків на комунальні послуги та енергоносії (ЦРЛ)	грн.	відхилення касових видатків від затверджених виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні та неможливістю заключення договорів.
5	Обсяг видатків на військову лікарську комісію	грн.	відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок введення воєнного стану в Україні та недоцільністю скликати комісію, так як усі послуги надаються працівниками воєнкоматів.
	Продукту		
6	Кількість заходів по центру первинної медичної допомоги	од.	розбіжності відсутні.
7	Кількість ставок викладачів мистецьких шкіл	од.	розбіжності відсутні.
8	Кількість хворих	осіб	відхилення виникли внаслідок фактичного збільшення хворих, наприкінці року.
9	Кількість установ	од.	розбіжності відсутні.
10	Кількість заходів, які планується провести по ЦРЛ	шт.	відхилення касових видатків від затверджених виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні та неможливістю заключення договорів та недоцільністю скликати комісію, так як усі послуги надаються працівниками воєнкоматів.
	Ефективності		
11	Середній обсяг витрат на виконання одного заходу	грн.	відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок повернення коштів та економії комунальних послуг та енергоносіїв.
12	Середні витрати на 1 ставку викладачів мистецьких шкіл на місяць	грн.	відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок вакансій вчителів у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, надання послуг здійснювалось лише 2 місяці.
13	Середні витрати на забезпечення лікарськими препаратами на 1 хворого	грн.	відхилення касових видатків від затверджених виникли у зв'язку зі збільшенням хворих наприкінці року.
14	Середні витрати одного заходу по ЦРЛ	грн.	відхилення касових видатків від затверджених виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні та неможливістю заключення договорів та недоцільністю скликати комісію, так як усі послуги надаються працівниками воєнкоматів.
	Якості		
15	Відсоток виконання заходів ЦПМД № 1	відс.	розбіжності відсутні.
16	Відсоток виконання наданих послуг у мистецьких школах	відс.	відхилення касових видатків від затверджених виникли внаслідок вакансій вчителів у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, надання послуг здійснювалось лише 2 місяці.
17	Рівень забезпечення хворих лікарськими засобами	відс.	розбіжності відсутні.
18	Відсоток виконання заходів із надання субвенції по ЦРЛ	відс.	відхилення касових видатків від затверджених виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні та неможливістю заключення договорів.

3.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджено паспортом бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік - 2 303 710 грн по загальному фонду, використано коштів в сумі 1 797 398,70 грн. Відхилення фактичних показників від планових, затверджених паспортом бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів в сумі 168 726,78 грн виникло внаслідок повернення коштів, а 337 584,52 грн внаслідок економії комунальних послуг та енергоносіїв та функціонування установ в умовах воєнного стану.

Відповідно до проведеного аналізу результативних показників бюджетної програми та факторів, які мали негативний вплив на виконання бюджетної програми, показав, що внутрішні фактори (на які головний розпорядник міг впливати) відсутні. Зовнішні фактори (на які головний розпорядник не міг впливати) виявились причинами, через які не досягнуто запланованих результатів це введення воєнного стану в Україні, надання послуг здійснювалось лише 2 місяці, економія комунальних послуг та енергоносіїв, збільшенням хворих наприкінці року та неможливість заключення договорів для перерахування цільової субвенції.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми протягом 2022 року виконувалась своєчасно та якісно, зважаючи на введення воєнного стану в Україні, починаючи з 24 лютого 2022 року.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених 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.

Начальник Фінансового відділу



Головний спеціаліст фінансового відділу

Наталія ШЕВЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Аліна НАЗАРУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)