

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0110150	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	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для реалізації функцій і повноважень посадових осіб місцевого самоврядування.

5. Мета бюджетної програми

Здійснення організаційного, правового, інформаційного, аналітичного, матеріально-технічного забезпечення діяльності обласної ради.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень. Забезпечення належного функціонування обласної ради, здійснення витрат, пов'язаних з утриманням виконавчого апарату обласної 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	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради та її виконавчого апарату	29 687 600,00	0,00	29 687 600,00	29 495 063,19	0,00	29 495 063,19	-192 536,81	0,00	-192 536,81
2	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	277 500,00	277 500,00	0,00	-2 500,00	-2 500,00
	УСЬОГО	29 687 600,00	280 000,00	29 967 600,00	29 495 063,19	277 500,00	29 772 563,19	-192 536,81	-2 500,00	-195 036,81

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми пояснюються через особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590
2	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою ціною.

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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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 для здійснення витрат обласної ради та її виконавчого апарату	грн.	Кошторис	29 687 600,00	280 000,00	29 967 600,00	29 495 063,19	277 500,00	29 772 563,19	-192 536,81	-2 500,00	-195 036,81
	Кількість штатних одиниць	од.		56,00	0,00	56,00	56,00	0,00	56,00	0,00	0,00	0,00
2	- чоловічої статі	од.	Штатний розпис	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
3	- жіночої статі	од.	Штатний розпис	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
4	Кількість отриманих листів, інформаційних запитів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації	5 800,00	0,00	5 800,00	6 423,00	0,00	6 423,00	623,00	0,00	623,00
5	Кількість надісланих листів, звернень та довідок	од.	Журнал реєстрації	1 980,00	0,00	1 980,00	2 318,00	0,00	2 318,00	338,00	0,00	338,00
6	Кількість прийнятих та виданих рішень, розпоряджень	од.	Внутрішній облік	1 400,00	0,00	1 400,00	1 306,00	0,00	1 306,00	-94,00	0,00	-94,00
7	Кількість придбаних обладнань та предметів довгострокового користування	од.	Звіт, розрахунок видатків до кошторису	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	0,00	0,00

	ефективності											
	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.		29 687 600,00	0,00	29 687 600,00	29 495 063,19	0,00	29 495 063,19	-192 536,81	0,00	-192 536,81
8	- чоловічої статі	грн.	Звіт, внутрішній облік	10 602 714,29	0,00	10 602 714,29	10 533 951,14	0,00	10 533 951,14	-68 763,15	0,00	-68 763,15
9	- жіночої статі	грн.	Звіт, внутрішній облік	19 084 885,71	0,00	19 084 885,71	18 961 112,05	0,00	18 961 112,05	-123 773,66	0,00	-123 773,66
10	Середня кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Звіт, внутрішній облік	104,00	0,00	104,00	115,00	0,00	115,00	11,00	0,00	11,00
11	Середня кількість надісланих листів, звернень, довідок на одного працівника	од.	Звіт, внутрішній облік	35,00	0,00	35,00	41,00	0,00	41,00	6,00	0,00	6,00
12	Середня кількість прийнятих та виданих рішень, розпоряджень на одного працівника	од.	Звіт, внутрішній облік	25,00	0,00	25,00	23,00	0,00	23,00	-2,00	0,00	-2,00
13	Середні витрати на придбання однієї одиниці техніки	грн.	Звіт, внутрішній облік	0,00	25 454,55	25 454,55	0,00	25 227,27	25 227,27	0,00	-227,28	-227,28
	якості											
14	Відсоток вчасно виконаних листів, інформаційних запитів, звернень, заяв, скарг	відс.	Звіт, внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
15	Відсоток вчасно надісланих листів, звернень, довідок	відс.	Звіт, внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
16	Відсоток прийнятих та виданих рішень, розпоряджень до запланованих	відс.	Звіт, внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
17	Рівень впровадження предметів та обладнань довгострокового користування	відс.	Звіт, внутрішній облік	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	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	Обсяг видатків для здійснення витрат обласної ради та її виконавчого апарату	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні. Також, значна економія по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв у зв'язку з підписанням Закону України про мораторій на підвищення тарифів для всіх категорій споживачів. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590
	продукту		
4	Кількість отриманих листів, інформаційних запитів, звернень, заяв, скарг	од.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації. Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язані зі збільшенням кількості отриманих листів, звернень.
5	Кількість надісланих листів, звернень та довідок	од.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації. Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язані зі збільшенням кількості отриманих листів, звернень.

6	Кількість прийнятих та виданих рішень, розпоряджень ефективності	од.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації.
8	- чоловічої статі	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590
9	- жіночої статі	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590
10	Середня кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації. Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язані зі збільшенням кількості отриманих листів, звернень.
11	Середня кількість надісланих листів, звернень, довідок на одного працівника	од.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації. Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язані зі збільшенням кількості отриманих листів, звернень.
12	Середня кількість прийнятих та виданих рішень, розпоряджень на одного працівника	од.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, зокрема в частині повноважень стосовно затвердження обласних програм та змін до них, які тимчасово передано до компетенції Закарпатської обласної державної адміністрації - обласної військової адміністрації.
13	Середні витрати на придбання однієї одиниці техніки якості	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли внаслідок проведення процедур закупівель та придбання товарів і послуг за найбільш низькою ціною. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590
-	-	-	-

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2023 році фінансування Закарпатської обласної ради за бюджетною програмою КПКВК МБ 0110150 "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад" здійснювалось в межах затвердженого кошторису. Відповідно до штатного розпису здійснювалась оплата праці посадових осіб місцевого самоврядування. Бюджетні зобов'язання та видатки за загальним фондом здійснювалось лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів дотримуючись особливостей бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

* 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

В. п. голови обласної ради



[Signature]
(підпис)

Андрій ШЕКЕТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

[Signature]
(підпис)

Андреа ГОЛЩИНА-СЕНГЕТОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Закарпатська обласна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	25435963 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Закарпатська обласна рада (найменування відповідального виконавця)	25435963 (код за ЄДРПОУ)
3.	0117630 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7630 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0470 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0710000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Наближення економічного та соціального рівня розвитку Закарпатської області до рівня регіонів держав – членів Європейського Союзу, активізація ролі органів самоврядування у здійсненні зовнішньоекономічної діяльності області

5. Мета бюджетної програми

Фінансове забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області для активізації соціально-економічного, науково-технічного, екологічного та культурного розвитку регіону. Фінансове забезпечення проектів міжнародних грантових програм, що реалізуються комунальними підприємствами Закарпатської обласної ради в 2023 році, фінансова підтримка з реалізації заходів програми для сталого виконання взятих на себе міжнародних зобов'язань та успішного виконання поставлених у проектах завдань.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підвищення ролі органів місцевого самоврядування у здійсненні транскордонного співробітництва із сусідніми країнами на регіональному та місцевому рівні, залучення фінансових ресурсів міжнародних організацій та регіональних фондів
2	Забезпечення співфінансування та фінансування виконання завдань у рамках проектів МТД, що реалізуються комунальними підприємствами Закарпатської обласної 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»

№ 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	Здійснення витрат, пов'язаних зі сплатою членських внесків до Європейського об'єднання територіального співробітництва з обмеженою відповідальністю ТИСА	295 000,00	0,00	295 000,00	288 146,55	0,00	288 146,55	-6 853,45	0,00	-6 853,45
2	Фінансова підтримка КП «Агентства регіонального розвитку та транскордонного співробітництва «Закарпаття» Закарпатської обласної ради, в тому числі видатки на виконання основних напрямків діяльності і завдань, передбачених Програмою і Статутом підприємства	792 000,00	0,00	792 000,00	787 237,99	0,00	787 237,99	-4 762,01	0,00	-4 762,01
3	Фінансове забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області	1 065 000,00	0,00	1 065 000,00	995 595,35	0,00	995 595,35	-69 404,65	0,00	-69 404,65
	УСЬОГО	2 152 000,00	0,00	2 152 000,00	2 070 979,89	0,00	2 070 979,89	-81 020,11	0,00	-81 020,11

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми пояснюються через корегування валютного курсу у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні.
2	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми пояснюються через особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590 та неможливістю реалізації проєктів під час воєнного стану.
3	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми пояснюються через особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів. Економія коштів склалася у зв'язку із зняттям юридичних зобов'язань по договорах на оплату кейтерингових послуг та послуг з проживання делегацій.

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
1	Програма фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2022-2024 роки	1 360 000,00	0,00	1 360 000,00	1 283 741,90	0,00	1 283 741,90	-76 258,10	0,00	-76 258,10
2	Програма фінансового забезпечення проєктів міжнародної технічної допомоги Закарпатської області на 2021-2023 роки	792 000,00	0,00	792 000,00	787 237,99	0,00	787 237,99	-4 762,01	0,00	-4 762,01
	Усього	2 152 000,00	0,00	2 152 000,00	2 070 979,89	0,00	2 070 979,89	-81 020,11	0,00	-81 020,11

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	Видатки на проведення заходів	грн.	Кошторис	775 000,00	0,00	775 000,00	705 595,37	0,00	705 595,37	-69 404,63	0,00	-69 404,63
2	Видатки на виготовлення та придбання презентаційної і сувенірної продукції, тощо	грн.	Кошторис	290 000,00	0,00	290 000,00	289 999,98	0,00	289 999,98	-0,02	0,00	-0,02
3	Обсяг видатків пов'язаних із сплатою членських внесків	грн.	Кошторис	295 000,00	0,00	295 000,00	288 146,55	0,00	288 146,55	-6 853,45	0,00	-6 853,45
4	Обсяг видатків пов'язаних із співфінансуванням проєктів	грн.	Кошторис	792 000,00	0,00	792 000,00	787 237,99	0,00	787 237,99	-4 762,01	0,00	-4 762,01
	продукту											
5	Кількість проведених заходів	од.	Звіт, внутрішній облік	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість учасників заходів	од.	Звіт, внутрішній облік	1 300,00	0,00	1 300,00	1 300,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість придбання презентаційної та сувенірної продукції	од.	Звіт, внутрішній облік	1 680,00	0,00	1 680,00	1 680,00	0,00	1 680,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість об'єднань, учасником яких виступає обласна рада	од.	Звіт, внутрішній облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
9	Кількість проєктів міжнародної технічної допомоги	од.	Внутрішній облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
10	Середні витрати на проведення 1 заходу	грн.	Звіт, внутрішній облік	7 045,45	0,00	7 045,45	6 414,50	0,00	6 414,50	-630,95	0,00	-630,95
11	Середні витрати на придбання 1 презентаційної та сувенірної продукції	грн.	Звіт, внутрішній облік	172,62	0,00	172,62	172,62	0,00	172,62	0,00	0,00	0,00
12	Середня кількість учасників 1 заходу	од.	Звіт, внутрішній облік	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
13	Середній обсяг видатків на 1 об'єднання, учасником яких виступає обласна рада	грн.	Звіт, внутрішній облік	295 000,00	0,00	295 000,00	288 146,55	0,00	288 146,55	-6 853,45	0,00	-6 853,45

14	Середні витрати на проведення 1 заходу (проекту) якості	грн.	Внутрішній облік	792 000,00	0,00	792 000,00	787 237,99	0,00	787 237,99	-4 762,01	0,00	-4 762,01
15	Відсоток проведених заходів, за якими досягнуто позитивних результатів по програмі	відс.	Звіт, внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
16	Відсоток повноти сплачених членських внесків	відс.	Звіт, внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
17	Відсоток забезпечення співфінансування проєктів	відс.	Звіт, внутрішній облік	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00	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	Видатки на проведення заходів	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590.
3	Обсяг видатків пов'язаних із сплатою членських внесків	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану і призвели до нестабільного курсу національної валюти України.
4	Обсяг видатків пов'язаних із співфінансуванням проєктів	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590 та неможливістю реалізації проєктів під час воєнного стану.
	продукту		
-	-	-	-
	ефективності		
10	Середні витрати на проведення 1 заходу	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590.
13	Середній обсяг видатків на 1 об'єднання, учасником яких виступає обласна рада	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану і призвели до нестабільного курсу національної валюти України.
14	Середні витрати на проведення 1 заходу (проекту) якості	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590 та неможливістю реалізації проєктів під час воєнного стану.
-	-	-	-

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програмою фінансового забезпечення розвитку транскордонної та міжрегіональної співпраці органів місцевого самоврядування Закарпатської області на 2023 рік здійснено комплекс організаційних та інформаційних заходів, спрямованих на розвиток транскордонної співпраці між територіальними громадами партнерських регіонів країн-членів Європейського Союзу в економічній, екологічній та гуманітарній сферах, а також розвитку та зміцнення міжрегіональної співпраці між областями України. Міжрегіональна співпраця дає можливість більш ефективно використати наявні економічний і ресурсний потенціали, покращити самозабезпечення продукцією, яку виробляють регіони, визначитись з експортною конкурентоспроможною продукцією. Міжрегіональне і прикордонне співробітництво спрямоване на вирішення конкретних соціально-економічних проблем кожної території. Інтенсивність цього співробітництва залежить від рівня економічного розвитку території, розгалуженості її транспортної системи, наявності конкурентних переваг у міжнародному поділу праці та багатьох інших факторів. За будь-яких умов розвиток міжрегіонального та транскордонного співробітництва надає нового імпульсу розвитку цих територій, сприяє залученню іноземних інвестицій та створенню транспортних коридорів.

У 2023 році фінансування Закарпатської обласної ради за бюджетною програмою КПКВК МБ 0117630 "Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки за загальним фондом здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів, дотримуючись особливостей бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

* 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

В. п. голови обласної ради



(підпис)

Андрій ШЕКЕТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту
головний бухгалтер



(підпис)

Андреа ГОЛШЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0117680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Упровадження інноваційного підходу до вирішення питань розвитку території з боку органів місцевого самоврядування. Сприяння формуванню іміджу Карпат як цілісної екологічної, економічної та гуманітарної системи, розміщеної у центрі Європи.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення сплати членських внесків до Всеукраїнської асоціації органів місцевого самоврядування "Українська Асоціація районних та обласних рад" для ефективної діяльності Асоціації та виконання їх статутних цілей на 2023 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення сплати членських внесків до Всеукраїнської асоціації органів місцевого самоврядування "Українська Асоціація районних та обласних рад"

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
1	Забезпечення сплати членських внесків до Всеукраїнської асоціації органів місцевого самоврядування "Українська Асоціація районних та обласних рад"	112 000,00	0,00	112 000,00	111 934,89	0,00	111 934,89	-65,11	0,00	-65,11
	УСЬОГО	112 000,00	0,00	112 000,00	111 934,89	0,00	111 934,89	-65,11	0,00	-65,11

гривень

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми пояснюються через економію бюджетних коштів.

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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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 сплату членських внесків	грн.	Кошторис	112 000,00	0,00	112 000,00	111 934,89	0,00	111 934,89	-65,11	0,00	-65,11
	продукту											
2	Кількість асоціацій, об'єднань, учасником яких виступає обласна рада	од.	Внутрішній облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	Середній обсяг внесків до 1 асоціації	грн.	Звіт, внутрішній облік	112 000,00	0,00	112 000,00	111 934,89	0,00	111 934,89	-65,11	0,00	-65,11
	якості											
4	Відсоток участі, за якими досягнуто позитивних результатів	відс.	Звіт, внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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	Обсяг видатків на сплату членських внесків	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через економію бюджетних коштів.
	продукту		
-	-	-	-
	ефективності		
3	Середній обсяг внесків до 1 асоціації	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через економію бюджетних коштів.
	якості		
-	-	-	-

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Результативні показники по здійсненню витрат на сплату членських внесків виконано повністю. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

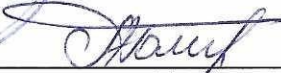
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

В. п. голови обласної ради





 (підпис)



 (підпис)

Андрій ШЕКЕТА

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту,
 головний бухгалтер

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0118410	8410	0830	Фінансова підтримка засобів масової інформації	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Інформування населення Закарпаття про основні напрями реалізації та стан впровадження реформ в Україні, зміцнення інформаційної безпеки, висвітлення діяльності обласної ради, удосконалення механізмів взаємодії з місцевими засобами масової інформації

5. Мета бюджетної програми

Поліпшення стану інформування населення області, зміцнення інформаційної безпеки, забезпечення висвітлення засобами масової інформації області діяльності обласної ради, реалізація на території області державної інформаційної політики, утвердження в медіа-просторі європейських стандартів, забезпечення подальшого розвитку інформаційної інфраструктури Закарпаття.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реалізація на території області державної інформаційної політики, покращення стану інформування населення, забезпечення свободи слова та проведення заходів, головним об'єктом яких є інформаційна сфера Закарпатської області

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
1	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування	120 000,00	0,00	120 000,00	112 547,00	0,00	112 547,00	-7 453,00	0,00	-7 453,00
	УСЬОГО	120 000,00	0,00	120 000,00	112 547,00	0,00	112 547,00	-7 453,00	0,00	-7 453,00

гривень

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті даними бюджетної програми пояснюються через особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590

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
1	Програма підтримки розвитку інформаційної галузі Закарпаття на 2021-2023 роки	120 000,00	0,00	120 000,00	112 547,00	0,00	112 547,00	-7 453,00	0,00	-7 453,00
	Усього	120 000,00	0,00	120 000,00	112 547,00	0,00	112 547,00	-7 453,00	0,00	-7 453,00

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 висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування	грн.	Кошторис	120 000,00	0,00	120 000,00	112 547,00	0,00	112 547,00	-7 453,00	0,00	-7 453,00
	продукту											
3	Кількість інформації та публікацій	од.	Внутрішній облік	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
5	Середні видатки на одну публікацію	грн.	Внутрішній облік	2 068,97	0,00	2 068,97	1 940,47	0,00	1 940,47	-128,50	0,00	-128,50
	якості											
7	Темп приросту кількості інформації та публікацій	відс.	Внутрішній облік	-24,00	0,00	-24,00	-24,00	0,00	-24,00	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	Обсяг видатків на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування	грн.	Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590
	продукту		
-	-	-	-
	ефективності		
5	Середні видатки на одну публікацію	грн.	У зв'язку з введенням воєнного стану характер та тематика публікацій значно відрізняється від публікацій у мирний час, відповідно і вартість змінюється.
	якості		
-	-	-	-

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причини розбіжностей між затвердженими та фактичними результативними показниками пояснюються через обставини, які виникли у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2023 році фінансування Закарпатської обласної ради за бюджетною програмою КПКВК МБ 0118410 "Фінансова підтримка засобів масової інформації" здійснювалось в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки за загальним фондом здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів, дотримуючись особливостей бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

* 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.

В. п. голови обласної ради



[Signature]
(підпис)

Андрій ШЕКЕТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

[Signature]
(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0120000	Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради»		33165909	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0123230	3230	1070	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо перемішеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належних умов життєдіяльності внутрішньо переміщених осіб

5. Мета бюджетної програми

Здійснення комплексу заходів, спрямованих на створення належних умов для ВПО у зв'язку із введенням воєнного стану.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення робіт з ремонту будівель (приміщень) для забезпечення тимчасового проживання ВПО на об'єкті гуртожитку Комунального закладу вищої освіти «Академії культури і мистецтв» Закарпатської обласної ради по вул.Минайська 38/80 в м.Ужгород

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
1	Проведення робіт з ремонту будівель (приміщень) для забезпечення тимчасового проживання ВПО. Капітальний ремонт системи опалення (частковий) гуртожитку Комунального закладу вищої освіти «Академії культури і мистецтв» Закарпатської обласної ради по вул.Минайська 38/80 в м.Ужгород для розміщення внутрішньо переміщених та/або евакуйованих осіб	0,00	4 036 880,00	4 036 880,00	0,00	4 036 674,99	4 036 674,99	0,00	-205,01	-205,01

гривень

2	Проведення робіт з ремонту будівель (приміщень) для забезпечення тимчасового проживання ВПО. Капітальний ремонт внутрішніх мереж водопостачання, водовідведення та електропостачання (частковий) гуртожитку Комунального закладу вищої освіти «Академії культури і мистецтв» Закарпатської обласної ради по вул.Минайська 38/80 в м.Ужгород для розміщення внутрішньо переміщених та/або евакуйованих осіб	0,00	2 681 220,00	2 681 220,00	0,00	2 669 609,28	2 669 609,28	0,00	-11 610,72	-11 610,72
3	Проведення робіт з ремонту будівель (приміщень) для забезпечення тимчасового проживання ВПО. Капітальний ремонт ліфта із заміною обладнання гуртожитку Комунального закладу вищої освіти «Академії культури і мистецтв» Закарпатської обласної ради по вул.Минайська 38/80 в м.Ужгород	0,00	3 137 000,00	3 137 000,00	0,00	2 922 360,17	2 922 360,17	0,00	-214 639,83	-214 639,83
4	Проведення робіт з ремонту будівель (приміщень) для забезпечення тимчасового проживання ВПО. Капітальний ремонт даху гуртожитку Комунального закладу вищої освіти «Академії культури і мистецтв» Закарпатської обласної ради по вул.Минайська 38/80 в м.Ужгород	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00	5 522 508,30	5 522 508,30	0,00	-677 491,70	-677 491,70
5	Капітальний ремонт котельні Комунального закладу вищої освіти «Академія культури і мистецтв» Закарпатської обласної ради по вул. Минайська 38/80 в м. Ужгород	0,00	2 437 319,00	2 437 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 437 319,00	-2 437 319,00
УСЬОГО		0,00	18 492 419,00	18 492 419,00	0,00	15 151 152,74	15 151 152,74	0,00	-3 341 266,26	-3 341 266,26

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалися за рахунок заокруглення до сотень гривень
2	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюються необхідністю передачі проектно-кошторисних документів на коригування
3	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюються економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі.
4	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі. Виникла кредиторська заборгованість в сумі - 41 187,00 гривень через особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка.
5	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 2 232 482,40 гривень.

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
1	Програма облаштування місць для тимчасового перебування внутрішньо переміщених осіб у Закарпатській області на 2022-2023 роки	0,00	18 492 419,00	18 492 419,00	0,00	15 151 152,74	15 151 152,74	0,00	-3 341 266,26	-3 341 266,26
	Усього	0,00	18 492 419,00	18 492 419,00	0,00	15 151 152,74	15 151 152,74	0,00	-3 341 266,26	-3 341 266,26

гривень

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 проведення капітального ремонту продукту	грн.	Кошторис	0,00	18 492 419,00	18 492 419,00	0,00	15 151 152,74	15 151 152,74	0,00	-3 341 266,26	-3 341 266,26
2	Кількість проєктів капітального ремонту ефективності	од.	Внутрішній облік	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	Середні витрати на 1 проєкт якості	грн.	Розрахунок	0,00	3 698 483,80	3 698 483,80	0,00	3 030 230,55	3 030 230,55	0,00	-668 253,25	-668 253,25
4	Рівень готовності об'єкта для забезпечення тимчасового проживання ВПО	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	82,00	82,00	0,00	-18,00	-18,00

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 проведення капітального ремонту продукту	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Також необхідністю проведення коригування проєктно-кошторної документації для завершення робіт по об'єктах та стислими термінами виконання робіт для їх завершення. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 2 273 669,40 гривень.
	ефективності		
3	Середні витрати на 1 проєкт якості	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Також необхідністю проведення коригування проєктно-кошторної документації для завершення робіт по об'єктах та стислими термінами виконання робіт для їх завершення. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 2 273 669,40 гривень.
4	Рівень готовності об'єкта для забезпечення тимчасового проживання ВПО	відс.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Також необхідністю проведення коригування проєктно-кошторної документації для завершення робіт по об'єктах та стислими термінами виконання робіт для їх завершення.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми не виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуті лише на 94% у зв'язку з необхідністю проведення коригування проектно-кошторсної документації для завершення робіт по об'єктах.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"У 2023 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0123230 "Видатки пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку з введенням воєнного стану" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 2 273 669,40 гривень. Дебіторська заборгованість відсутня.

* 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

В. п. голови обласної ради



[Signature]

(підпис)

Андрій ШЕКЕТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

[Signature]

(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0120000	Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради»		33165909	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0127110	7110	0421	Реалізація програм в галузі сільського господарства	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення сталого розвитку аграрного сектору економіки. Стимулювання розвитку галузі рослинництва для товарного виробництва продукції

5. Мета бюджетної програми

Створення організаційно-економічних умов для ефективного соціально спрямованого розвитку аграрного сектору.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створення належних умов для розвитку товарного виробництва продукції рослинництва шляхом покращення матеріально-технічної бази

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
1	Придбання лабораторного обладнання для проведення аналізів у виноградарстві та виноробстві	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	399 592,20	399 592,20	0,00	-407,80	-407,80
	УСЬОГО	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	399 592,20	399 592,20	0,00	-407,80	-407,80

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюються економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі.

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			гривень
		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 та підтримки галузі рослинництва в області на 2021-2025 роки	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	399 592,20	399 592,20	0,00	-407,80	-407,80	
	Усього	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	399 592,20	399 592,20	0,00	-407,80	-407,80	

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	Загальний обсяг витрат на покращення матеріально-технічної бази	грн.	Кошторис	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	399 592,20	399 592,20	0,00	-407,80	-407,80
	продукту											
2	Кількість придбаних предметів та обладнань	шт.	Річний план закупівель товарів, робіт та послуг (додаток до річного плану)	0,00	61,00	61,00	0,00	1,00	1,00	0,00	-60,00	-60,00
	ефективності											
3	Середня вартість одного обладнання, предмету	грн.	Розрахунковий показник	0,00	6 557,38	6 557,38	0,00	399 592,20	399 592,20	0,00	393 034,82	393 034,82
	якості											
4	Темп зростання витрат на придбання обладнання, предметів порівняно з попереднім роком	відс.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Загальний обсяг витрат на покращення матеріально-технічної бази	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі.
	продукту		
2	Кількість придбаних предметів та обладнань	шт.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками зумовлене придбанням комплексу обладнання.

	ефективності		
3	Середня вартість одного обладнання, предмету	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками зумовлене придбанням комплекту обладнання.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуті на 100%

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2023 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127110 "Реалізація програм в галузі сільського господарства" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

* 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.

В. п. голови обласної ради



(підпис)

Андрій ШЕКЕТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Закарпатська обласна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	25435963 (код за ЄДРПОУ)		
2.	0120000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради» (найменування відповідального виконавця)	33165909 (код за ЄДРПОУ)		
3.	0127321 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7321 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0443 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Будівництво освітніх установ та закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0710000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері управління спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області

5. Мета бюджетної програми

Досягнення економічних та соціальних результатів у вигляді задоволення спільних інтересів територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області шляхом забезпечення належного утримання, експлуатації та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області, здійснення іншої господарської діяльності в порядку, передбаченому законодавством та Положенням про комунальну установу.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реконструкція навчального корпусу № 1 з проведенням прибудови спортивного залу по вул.Духновича, 17 в м.Мукачево

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
1	Реконструкція навчального корпусу № 1 з проведенням прибудови спортивного залу по вул.Духновича, 17 в м. Мукачево	0,00	171 285,00	171 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171 285,00	-171 285,00
	УСЬОГО	0,00	171 285,00	171 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171 285,00	-171 285,00

гривень

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 між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тривалими термінами передачі проектно-кошторисної документації.

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			гривень
		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	
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	

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 затрат на реконструкцію об'єкта продукту	грн.	Кошторис	0,00	171 285,00	171 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171 285,00	-171 285,00
2	Кількість об'єктів реконструкції ефективності	шт.	Технічний паспорт	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Середня вартість реконструкції 1 об'єкта якості	грн.	Внутрішній облік	0,00	171 285,00	171 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171 285,00	-171 285,00
4	Очікуваний рівень готовності об'єкту на кінець 2023 року	відс.	Розрахунковий показник	0,00	1,80	1,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,80	-1,80

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 затрат на реконструкцію об'єкта продукту	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тривалими термінами передачі проектно-кошторисної документації.
2	Кількість об'єктів реконструкції	шт.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тривалими термінами передачі проектно-кошторисної документації.

	ефективності		
3	Середня вартість реконструкції 1 об'єкта	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тривалими термінами передачі проектно-кошторисної документації.
	якості		
4	Очікуваний рівень готовності об'єкту на кінець 2023 року	відс.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тривалими термінами передачі проектно-кошторисної документації.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми не виконано по причині тривалих термінів передачі проектно-кошторисної документації.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання бюджетної програми не виконано по причині тривалих термінів передачі проектно-кошторисної документації. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

* 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

В. п. голови обласної ради



[Handwritten signature]

(підпис)

Андрій ШЕКЕТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

[Handwritten signature]

(підпис)

Андреа ГОЛЩИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	<u>0100000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Закарпатська обласна рада</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>25435963</u> (код за ЄДРПОУ)		
2.	<u>0120000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради»</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>33165909</u> (код за ЄДРПОУ)		
3.	<u>0127322</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>7322</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0443</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Будівництво медичних установ та закладів</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0710000000</u> (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері управління спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області

5. Мета бюджетної програми

Досягнення економічних та соціальних результатів у вигляді задоволення спільних інтересів територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області шляхом забезпечення належного утримання, експлуатації та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області, здійснення іншої господарської діяльності в порядку, передбаченому законодавством та Положенням про комунальну установу.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реконструкція нежитлової будівлі літери "Б" з добудовою за адресою: вул. Грибоєдова 20 "Б" в м.Ужгород

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
1	Реконструкція нежитлової будівлі літери "Б" з добудовою за адресою: вул. Грибоєдова 20 "Б" в м.Ужгород	0,00	5 795 000,00	5 795 000,00	0,00	5 612 246,00	5 612 246,00	0,00	-182 754,00	-182 754,00
	УСЬОГО	0,00	5 795 000,00	5 795 000,00	0,00	5 612 246,00	5 612 246,00	0,00	-182 754,00	-182 754,00

гривень

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 173 616,00 гривень.

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			гривень
		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	
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	

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 затрат на реконструкцію об'єкта продукту	грн.	Кошторис	0,00	5 795 000,00	5 795 000,00	0,00	5 612 246,00	5 612 246,00	0,00	-182 754,00	-182 754,00
	Кількість об'єктів реконструкції ефективності	од.	Технічний паспорт	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Середня вартість реконструкції 1 об'єкта якості	грн.	Внутрішній облік	0,00	5 795 000,00	5 795 000,00	0,00	5 612 246,00	5 612 246,00	0,00	-182 754,00	-182 754,00
	Темп зростання вартості реконструкції об'єктів порівняно з попереднім роком	відс.	Розрахунковий показник	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Обсяг затрат на реконструкцію об'єкта	грн.	Відхилення між фактичними показниками затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 173 616,00 гривень.

	продукту		
	ефективності		
3	Середня вартість реконструкції 1 об'єкта	грн.	Відхилення між фактичними показниками затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 173 616,00 гривень.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

'Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми не виконано в повному обсязі. Роботи виконані, виникла кредиторська заборгованість.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

'У 2023 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127322 "Будівництво медичних установ та закладів" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 173 616,00 гривень. Дебіторська заборгованість відсутня

* 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

В. п. голови обласної ради



[Handwritten signature]

(підпис)

Андрій ШЕКЕТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

[Handwritten signature]

(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0120000	Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради»		33165909	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0127325	7325	0443	Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері управління спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області

5. Мета бюджетної програми

Досягнення економічних та соціальних результатів у вигляді задоволення спільних інтересів територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області шляхом забезпечення належного утримання, експлуатації та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області, здійснення іншої господарської діяльності в порядку, передбаченому законодавством та Положенням про комунальну установу.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реконструкція будівель та споруд об'єктів спортивної інфраструктури, розташованих за адресою: місто Ужгород, вулиця Заньковецької, будинок 5 (2 черга: Реконструкція ігрового спортивного залу №1)

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
1	Реконструкція будівель та споруд об'єктів спортивної інфраструктури, розташованих за адресою: місто Ужгород, вулиця Заньковецької, будинок 5	0,00	56 873,76	56 873,76	0,00	56 873,76	56 873,76	0,00	0,00	0,00
2	Реконструкція будівель та споруд об'єктів спортивної інфраструктури, розташованих за адресою: місто Ужгород, вулиця Заньковецької, будинок 5. 1 черга: Реконструкція ігрового спортивного залу №1	0,00	8 340 019,24	8 340 019,24	0,00	7 332 858,07	7 332 858,07	0,00	-1 007 161,17	-1 007 161,17
	УСЬОГО	0,00	8 396 893,00	8 396 893,00	0,00	7 389 731,83	7 389 731,83	0,00	-1 007 161,17	-1 007 161,17

гривень

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 між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється передачею проектно-кошторисної документації на коригування

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			гривень
		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	
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	

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 витрат на інвестиційні проекти продукту	грн.	Кошторис	0,00	8 396 893,00	8 396 893,00	0,00	7 389 731,83	7 389 731,83	0,00	-1 007 161,17	-1 007 161,17
2	Кількість інвестиційних проектів	од.	Технічний паспорт	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	Середня вартість реконструкції 1 проекту	грн.	Внутрішній облік	0,00	8 396 893,00	8 396 893,00	0,00	7 389 731,83	7 389 731,83	0,00	-1 007 161,17	-1 007 161,17
	якості											
4	Очікуваний рівень готовності проєкту на кінець 2023 року	відс.	Розрахунковий показник	0,00	4,30	4,30	0,00	3,78	3,78	0,00	-0,52	-0,52

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 витрат на інвестиційні проекти продукту	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється передачею проектно-кошторисної документації на коригування

	ефективності		
3	Середня вартість реконструкції І проєкту	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється передачею проектно-кошторисної документації на коригування
	якості		
4	Очікуваний рівень готовності проєкту на кінець 2023 року	відс.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється передачею проектно-кошторисної документації на коригування

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми не виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуті на 88% у зв'язку з передачею проектно кошторисної документації на коригування

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2023 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127325 "Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

* 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.

В. п. голови обласної ради



[Signature]
(підпис)

Андрій ШЕКЕТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

[Signature]
(підпис)

Андреа ГОЛІЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада	25435963
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0120000	Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради»	33165909
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0127330	7330 0443 Будівництво інших об'єктів комунальної власності	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації державної політики у сфері будівництва

5. Мета бюджетної програми

Покращення умов розвитку інфраструктури комунальної власності

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належних умов для розвитку інфраструктури комунальної власності

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
1	Будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони у Закарпатській області	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	3 902 414,96	3 902 414,96	0,00	-597 585,04	-597 585,04
	УСЬОГО	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	3 902 414,96	3 902 414,96	0,00	-597 585,04	-597 585,04

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюються неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду.

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			гривень
		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 придбання будинків модульного типу із встановленням та будівництвом зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони в Закарпатській області на 2023-2024 роки	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	3 902 414,96	3 902 414,96	0,00	-597 585,04	-597 585,04	
	Усього	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	3 902 414,96	3 902 414,96	0,00	-597 585,04	-597 585,04	

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 виконання інвестиційного проєкту	грн.	Кошторис	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	3 902 414,96	3 902 414,96	0,00	-597 585,04	-597 585,04
	продукту											
2	Кількість інвестиційних проєктів	шт.	Рішення сесії, розпорядження	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	Середні витрати одного проєкту	грн.	Розрахунок витрат	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	3 902 414,96	3 902 414,96	0,00	-597 585,04	-597 585,04
	якості											
4	Рівень готовності проєкту на кінець 2023 року	відс.	Розрахунок	0,00	7,70	7,70	0,00	6,68	6,68	0,00	-1,02	-1,02

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 виконання інвестиційного проєкту	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду
	продукту		
	ефективності		
3	Середні витрати одного проєкту	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду

якості			
4	Рівень готовності проєкту на кінець 2023 року	відс.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми не виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуті на 87%

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"У 2023 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127325 "Будівництво інших об'єктів комунальної власності" здійснювалось в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

* 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

В. п. голови обласної ради



(підпис)

Андрій ШЕКЕТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту:
головний бухгалтер

(підпис)

Андреа ГОЛЩИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0120000	Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради»		33165909	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0127340	7340	0443	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації комплексу заходів у сфері відродження культурної спадщини

5. Мета бюджетної програми

Протиаварійні та невідкладні консерваційні, реставраційні роботи по зовнішніх ділянках замкових мурів, ділянках оборонних мурів та бастіонів з благоустроєм території пам'ятки національного значення "Замок-фортеця" (виготовлення ПКД)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Протиаварійні та невідкладні консерваційні, реставраційні роботи по зовнішніх ділянках замкових мурів, ділянках оборонних мурів та бастіонів з благоустроєм території пам'ятки архітектури національного значення «Замок-фортеця»

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
1	Протиаварійні та невідкладні консерваційні, реставраційні роботи по зовнішніх ділянках замкових мурів, ділянках оборонних мурів та бастіонів з благоустроєм території пам'ятки архітектури національного значення «Замок-фортеця» (виготовлення ПКД)	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800 000,00	-800 000,00
	УСЬОГО	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800 000,00	-800 000,00

гривень

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 776 842,10 гривень.

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			гривень
		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	
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	

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 виконання проєкту продукту	грн.	Кошторис	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800 000,00	-800 000,00
2	Кількість об'єктів культурної спадщини, які планують реставрувати ефективно	од.	Технічний паспорт об'єкта	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Середні витрати на один об'єкт культурної спадщини якості	грн.	Розрахунок витрат	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800 000,00	-800 000,00
4	Відсоток виконання завдань до запланованих	відс.	Розрахунковий показник	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	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	Обсяг видатків на виконання проєкту	грн.	Відхилення між фактичними показниками затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 776 842,10 гривень.

	продукту		
	ефективності		
3	Середні витрати на один об'єкт культурної спадщини	грн.	Відхилення між фактичними показниками затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державного казначейської службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 776 842,10 гривень.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми не виконано в повному обсязі - проектно-кошторисну документацію виготовлено, виникла кредиторська заборгованість.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2023 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127340 "Проектування, реставрація та охорона пам'яток ірхітектури" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Основна мета і завдання бюджетної програми виконані. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить - 776 842,10 гривень. Дебіторська заборгованість відсутня

* 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.

В. п. голови обласної ради



[Signature]
(підпис)

Андрій ШЕКЕТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

[Signature]
(підпис)

Андреа ГОЛПЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0120000	Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради»		33165909	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0127693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямованої на забезпечення управління комунальним майном, збалансованого економічного та соціального розвитку, шляхом виконання відповідних місцевих програм

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належного та ефективного виконання рішень суду й виконавчих документів щодо погашення заборгованості за судовими рішеннями, виконавчими документами, боржниками, за якими є Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад» Закарпатської обласної ради.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання рішень судів та інших виконавчих документів

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
1	Забезпечення виконання рішень судів та інших виконавчих документів	2 413 500,00	0,00	2 413 500,00	2 399 972,05	0,00	2 399 972,05	-13 527,95	0,00	-13 527,95
	УСЬОГО	2 413 500,00	0,00	2 413 500,00	2 399 972,05	0,00	2 399 972,05	-13 527,95	0,00	-13 527,95

гривень

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка.

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			гривень
		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 забезпечення виконання рішень судів та інших виконавчих документів на 2022-2024 роки	2 413 500,00	0,00	2 413 500,00	2 399 972,05	0,00	2 399 972,05	-13 527,95	0,00	-13 527,95	
	Усього	2 413 500,00	0,00	2 413 500,00	2 399 972,05	0,00	2 399 972,05	-13 527,95	0,00	-13 527,95	

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	Обсяг видатків на виконання рішень судів та інших виконавчих документів	грн.	Кошторис	2 413 500,00	0,00	2 413 500,00	2 399 972,05	0,00	2 399 972,05	-13 527,95	0,00	-13 527,95
	продукту											
2	Кількість рішень судів та інших виконавчих документів	од.	Внутрішній облік	5,00	0,00	5,00	6,00	0,00	6,00	1,00	0,00	1,00
	ефективності											
3	Середні витрати на виконання рішень судів та інших виконавчих документів	грн.	Внутрішній облік	482 700,00	0,00	482 700,00	399 995,34	0,00	399 995,34	-82 704,66	0,00	-82 704,66
	якості											
4	Рівень виконання судових рішень та виконавчих документів	відс.	Внутрішній облік	100,00	0,00	100,00	120,00	0,00	120,00	20,00	0,00	20,00

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
	заграт		
1	Обсяг видатків на виконання рішень судів та інших виконавчих документів	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється не проведенням частини видатків з дотриманням норм Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану затвердженого постановою КМУ від 09.06.2021 №590 згідно якого Казначейство та органи Казначейства здійснюють платежі за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка.
	продукту		
2	Кількість рішень судів та інших виконавчих документів	од.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється укладанням мирової угоди по судовій справі № 308/12495/20
	ефективності		
3	Середні витрати на виконання рішень судів та інших виконавчих документів	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється укладанням мирової угоди по судовій справі № 308/12495/20 та за рахунок заокруглення.
	якості		
4	Рівень виконання судових рішень та виконавчих документів	відс.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється укладанням мирової угоди по судовій справі № 308/12495/20

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2023 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0127693 "Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю" здійснювалось в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів.

* 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

В. п. голови обласної ради


(підпис)

Андрій ШЕКЕТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту,
головний бухгалтер

Андреа ГОЛЩИНА-СЕНГЕТОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Закарпатська обласна рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	25435963 (код за ЄДРПОУ)		
2.	0120000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради» (найменування відповідального виконавця)	33165909 (код за ЄДРПОУ)		
3.	0120180 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0180 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0133 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Інша діяльність у сфері державного управління (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0710000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері управління спільною власністю територіальних громад сіл, селищ, міст області

5. Мета бюджетної програми

Досягнення економічних та соціальних результатів у вигляді задоволення спільних інтересів територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області шляхом забезпечення належного утримання, експлуатації та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області, здійснення іншої господарської діяльності в порядку, передбаченому законодавством та Положенням про комунальну установу.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організаційне, матеріально-технічне забезпечення належного утримання та ефективного використання майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ міст області
2	Погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2023
3	Поліпшення стану будівель обласної комунальної власності, в яких розміщені центри комплектування та соціальної підтримки

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
1	Здійснення витрат пов'язаних з утриманням КУ "Управління спільною власністю територіальних громад" Закарпатської обласної ради та витрат на утримання майна спільної власності	17 896 674,71	0,00	17 896 674,71	17 636 471,68	0,00	17 636 471,68	-260 203,03	0,00	-260 203,03

гривень

2	Організація діяльності бюджетної установи за рахунок надходжень від плати за послуги, що надаються бюджетними установами	0,00	1 997 837,13	1 997 837,13	0,00	2 547 450,81	2 547 450,81	0,00	549 613,68	549 613,68
3	Погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2023	194 791,29	202 162,87	396 954,16	194 791,29	202 162,87	396 954,16	0,00	0,00	0,00
4	Капітальний ремонт споруди (сховища) за адресою: м. Ужгород, вул. Коцюбинського, буд.2 а	0,00	616 000,00	616 000,00	0,00	571 543,02	571 543,02	0,00	-44 456,98	-44 456,98
5	Капітальний ремонт гуртожитку літери "Г" за адресою : вул. Собранецька, 145 в м. Ужгород	0,00	4 464 400,00	4 464 400,00	0,00	4 464 042,54	4 464 042,54	0,00	-357,46	-357,46
6	Капітальний ремонт з влаштуванням зовнішнього ліфта будівлі літ."А" Комунального некомерційного підприємства "Обласний госпіталь ветеранів війни" Закарпатської обласної ради за адресою: Закарпатська область, м.Ужгород, вул. Л.Толстого, 13	0,00	2 570 000,00	2 570 000,00	0,00	1 721 923,40	1 721 923,40	0,00	-848 076,60	-848 076,60
7	Видатки на проектно-вишукувальні роботи, експертизу проектів, розробку технічних умов та надання дозволів, пусконаладжувальні роботи, аналізи та вимірювання	0,00	164 224,00	164 224,00	0,00	164 223,36	164 223,36	0,00	-0,64	-0,64
8	Придбання службових автомобілів	0,00	3 014 700,00	3 014 700,00	0,00	3 014 700,00	3 014 700,00	0,00	0,00	0,00
9	Невідкладні аварійні роботи з відновлення в'їзду в адмінбудівлю за адресою: м.Ужгород, пл.Народна, 4	1 256 094,00	0,00	1 256 094,00	1 256 093,21	0,00	1 256 093,21	-0,79	0,00	-0,79
10	Поточний ремонт аварійних приміщень першого поверху літери "В" за адресою: м.Ужгород, вул.Волошина, 35	895 000,00	0,00	895 000,00	894 848,00	0,00	894 848,00	-152,00	0,00	-152,00
11	Здійснення капітальних витрат пов'язаних з утриманням Комунальної установи "Управління спільної власності територіальних громад" Закарпатської обласної ради та майна спільної власності територіальних громад	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	376 265,00	376 265,00	0,00	-23 735,00	-23 735,00
12	Придбання будинків модульного типу із встановленням та приєднанням до зовнішніх мереж, в тому числі благоустрій території	0,00	71 465 100,00	71 465 100,00	0,00	71 465 016,80	71 465 016,80	0,00	-83,20	-83,20
13	Реконструкція будівлі літери «Б» з надбудовою цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м. Ужгород	0,00	11 678 970,00	11 678 970,00	0,00	11 650 070,51	11 650 070,51	0,00	-28 899,49	-28 899,49
14	Реконструкція будівлі літери "А" з надбудовою цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул.О.Бородіна, 22 в м.Ужгород. Коригування	0,00	28 511 467,71	28 511 467,71	0,00	26 743 177,85	26 743 177,85	0,00	-1 768 289,86	-1 768 289,86
15	Реконструкція навісу літери «И» під господарську будівлю цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м.Ужгород.Коригування	0,00	6 706 110,00	6 706 110,00	0,00	6 692 043,71	6 692 043,71	0,00	-14 066,29	-14 066,29
16	Капітальний ремонт асфальтового покриття території цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м. Ужгород	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	111 893,87	111 893,87	0,00	-888 106,13	-888 106,13
17	Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту, сховища за адресою: вул.О.Бородіна, 22 в м.Ужгород	0,00	279 000,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-279 000,00	-279 000,00
18	Будівництво котельні цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м.Ужгород на альтернативних видах палива	0,00	12 004 706,00	12 004 706,00	0,00	11 570 875,24	11 570 875,24	0,00	-433 830,76	-433 830,76
19	Реконструкція гаражів літери "Г" з добудовою цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул.О.Бородіна, 22 в м.Ужгород	0,00	4 676 614,00	4 676 614,00	0,00	4 676 612,63	4 676 612,63	0,00	-1,37	-1,37
20	Поточний ремонт частини приміщень літери «А» КНП "Обласний госпіталь ветеранів війни" Закарпатської обласної ради за адресою: Закарпатська область, м. Ужгород, вул. Толстого, 13 під зал для фізичної реабілітації	450 940,00	0,00	450 940,00	450 938,68	0,00	450 938,68	-1,32	0,00	-1,32
21	Поточний ремонт системи кондиціонування спорткомплексу "Юність"	342 301,00	0,00	342 301,00	342 301,00	0,00	342 301,00	0,00	0,00	0,00
22	Капітальний ремонт системи опалення II поверху корпусу № 1 (літера Б) цілісного майнового комплексу за адресою: місто Ужгород, вулиця Волошина, будинок 35	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	832 402,16	832 402,16	0,00	-167 597,84	-167 597,84
23	Будівництво газової котельні цілісного майнового комплексу Закарпатського військового комісаріату (Закарпатського ОТЦК та СП) за адресою: вул. О.Бородіна, 22 в м.Ужгород	0,00	157 600,00	157 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-157 600,00	-157 600,00
24	Погашення кредиторської заборгованості, що утворилася на 01.01.2023 року	0,00	26 700,00	26 700,00	0,00	26 561,84	26 561,84	0,00	-138,16	-138,16
	УСЬОГО	21 035 801,00	150 935 591,71	171 971 392,71	20 775 443,86	146 830 965,61	167 606 409,47	-260 357,14	-4 104 626,10	-4 364 983,24

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 між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті проведених процедур закупівель та спрямуванням її на придбання господарських матеріалів для проведення поточного ремонту та оплати послуг з невідкладного аварійного поточного ремонту частини покрівлі адмінбудинку за адресою: м. Ужгород, пл. Народна, 4
2	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми пояснюється економією коштів в результаті проведених процедур закупівель та спрямуванням її на придбання господарських матеріалів для проведення поточного ремонту та оплати послуг з невідкладного аварійного поточного ремонту частини покрівлі адмінбудинку за адресою: м. Ужгород, пл. Народна, 4
4	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі.
5	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі.
6	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів, яка склалася внаслідок необхідності передачі проектно-кошторисної документації на коригування
7	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалася за рахунок заокруглення
9	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалася за рахунок заокруглення
10	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі.
11	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті укладання договорів придбання товарів за вищою ціною за одиницю товару. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590
12	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалася за рахунок заокруглення до сотень гривень
13	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду
14	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду
15	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі.
16	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється неможливістю проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду
17	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тривалими термінами передачі проектно-кошторисної документації.
18	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі.
19	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалася за рахунок заокруглення
20	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалася за рахунок заокруглення до сотень гривень
22	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів, яка склалася внаслідок проведення процедури закупівлі.
23	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тривалими термінами передачі проектно-кошторисної документації.
24	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалася за рахунок заокруглення

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
1	Програма придбання будинків модульного типу із встановленням та будівництво зовнішніх мереж з благоустроєм містечка модульного типу для потреб оборони в Закарпатській області на 2023-2024 роки	0,00	71 465 100,00	71 465 100,00	0,00	71 465 016,80	71 465 016,80	0,00	-83,20	-83,20
2	Програма фінансової підтримки комунально-експлуатаційного, автотранспортного господарств обласної ради і облдержадміністрації та збереження адмінбудинку (пл.Народна,4) як пам’ятки архітектури на 2022-2024 роки	4 835 000,00	0,00	4 835 000,00	4 835 000,00	0,00	4 835 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Програма організації та забезпечення територіальної оборони, призову на строкову військову службу та військово-патріотичного виховання населення з Закарпатській області на 2021-2025 роки	0,00	65 041 167,71	65 041 167,71	0,00	61 471 235,65	61 471 235,65	0,00	-3 569 932,06	-3 569 932,06
	Усього	4 835 000,00	136 506 267,71	141 341 267,71	4 835 000,00	132 936 252,45	137 771 252,45	0,00	-3 570 015,26	-3 570 015,26

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 працівників адмінперсоналу та обслуговуючого персоналу	од.	Штатний розпис	30,00	55,00	85,00	24,00	52,00	76,00	-6,00	-3,00	-9,00
2	Обсяг видатків на здійснення витрат пов'язаних з утриманням комунальної установи та витрат на утримання майна спільної власності	грн.	Кошторис	13 016 674,71	1 997 837,13	15 014 511,84	12 801 471,68	2 547 450,81	15 348 922,49	-215 203,03	549 613,68	334 410,65
3	Обсяг видатків на заходи з протипожежної безпеки та охорони адмінбудинку (пл.Народна,4)	грн.	Кошторис	3 880 000,00	0,00	3 880 000,00	3 877 200,00	0,00	3 877 200,00	-2 800,00	0,00	-2 800,00
4	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту	грн.	Кошторис	2 944 335,00	0,00	2 944 335,00	2 944 180,89	0,00	2 944 180,89	-154,11	0,00	-154,11
5	Обсяг видатків на проведення ремонтних робіт, в т.ч. капітальний ремонт, будівництво, реконструкція, реставрація, а також проектно-вишукувальні роботи, експертиза.	грн.	Кошторис	0,00	73 829 091,71	73 829 091,71	0,00	69 198 808,29	69 198 808,29	0,00	-4 630 283,42	-4 630 283,42
6	Обсяг видатків на придбання службових автомобілів	грн.	Кошторис	0,00	3 014 700,00	3 014 700,00	0,00	3 014 700,00	3 014 700,00	0,00	0,00	0,00
7	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	Кошторис	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	376 265,00	376 265,00	0,00	-23 735,00	-23 735,00

8	Обсяг видатків на оформлення права власності на майно та земельні ділянки територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області, виготовлення технічних паспортів, проведення грошової оцінки	грн.	Кошторис	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	22 000,00	268 667,15	290 667,15	-978 000,00	268 667,15	-709 332,85
10	Витрати на погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2023	грн.	Фінансова звітність, річний план закупівель товарів, робіт та послуг (додаток до річного плану)	194 791,29	228 862,87	423 654,16	194 791,29	228 724,71	423 516,00	0,00	-138,16	-138,16
44	Обсяг видатків на облаштування містечка модульного типу	грн.	Кошторис	0,00	71 465 100,00	71 465 100,00	0,00	71 465 016,80	71 465 016,80	0,00	-83,20	-83,20
	продукту											
11	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	шт.	Журнал реєстрації	2 500,00	100,00	2 600,00	1 636,00	0,00	1 636,00	-864,00	-100,00	-964,00
12	Кількість розроблених наказів	од.	Журнал реєстрації	305,00	0,00	305,00	305,00	0,00	305,00	0,00	0,00	0,00
13	Кількість площі будівель, які обслуговуються	кв. м.	Технічний паспорт	15 000,00	15 000,00	30 000,00	15 000,00	15 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
14	Кількість адмінбудинків, пам'яток архітектури, що підлягають охороні	од.	Внутрішній облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
15	Кількість об'єктів, в яких проводиться поточний ремонт	кв. м.	Технічний паспорт	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
16	Кількість об'єктів капітального ремонту	од.	Технічний паспорт	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
17	Кількість придбаних автомобілів	шт.	Технічний паспорт	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
18	Кількість придбаних предметів та обладнання довгострокового користування	од.	Технічний паспорт	0,00	10,00	10,00	0,00	7,00	7,00	0,00	-3,00	-3,00
19	Кількість укладених договорів оренди цілісних майнових комплексів та нерухомого майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст області	шт.	Журнал реєстрації	100,00	0,00	100,00	48,00	0,00	48,00	-52,00	0,00	-52,00

	Кількість проведених грошових оцінок, виготовлених технічних документів цілісних майнових комплексів та нерухомого майна, оформлення права власності на земельні ділянки майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст області	од.	Журнал реєстрації									
20		од.		52,00	0,00	52,00	27,00	37,00	64,00	-25,00	37,00	12,00
21	Кількість об'єктів модульного типу	од.	Журнал реєстрації	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00
22	Кількість послуг по яким утворилася кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023	од.	Фінансова звітність, річний план закупівель товарів, робіт та послуг (додаток до річного плану)	10,00	16,00	26,00	10,00	16,00	26,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
23	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Внутрішній облік	433 889,16	36 324,31	176 641,32	533 394,65	48 989,44	201 959,51	99 505,49	12 665,13	25 318,19
24	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Внутрішній облік	83,00	2,00	85,00	83,00	2,00	85,00	0,00	0,00	0,00
25	Кількість розроблених наказів на 1 працівника адмінперсоналу	од.	Внутрішній облік	10,00	0,00	10,00	12,00	0,00	12,00	2,00	0,00	2,00
26	Середня кількість площі будівель, які обслуговуються на 1 працівника	м.кв.	Внутрішній облік	500,00	272,73	352,94	625,00	288,46	394,74	125,00	15,73	41,80
27	Середні витрати на охорону одного адміністративного будинку	грн.	Звіт, внутрішній облік	3 880 000,00	0,00	3 880 000,00	3 877 200,00	0,00	3 877 200,00	-2 800,00	0,00	-2 800,00
28	Середня вартість поточного ремонту 1 об'єкта	грн.	Розрахунковий показник	736 083,75	0,00	736 083,75	736 045,22	0,00	736 045,22	-38,53	0,00	-38,53
29	Середня вартість капітального ремонту 1 об'єкта	грн.	Розрахунковий показник	0,00	4 921 939,45	4 921 939,45	0,00	4 613 253,89	4 613 253,89	0,00	-308 685,56	-308 685,56
30	Середня вартість одного автотранспорту	грн.	Внутрішній облік	0,00	1 507 350,00	1 507 350,00	0,00	1 507 350,00	1 507 350,00	0,00	0,00	0,00
31	Середня вартість одного обладнання, предмету довгострокового користування	грн.	Внутрішній облік	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	53 752,14	53 752,14	0,00	13 752,14	13 752,14
32	Кількість укладених договорів оренди на 1 працівника адмінперсоналу	од.	Внутрішній облік	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00

[illegible]

	Відсоток виконаних завдань щодо проведення грошових оцінок, виготовлення технічних документів цілісних майнових комплексів та нерухомого майна, оформлення права власності на земельні ділянки до запланованих показників		Розрахунковий показник									
42	відс.	100,00	0,00	100,00	52,00	100,00	76,00	-48,00	100,00	-24,00		
43	Очікуваний рівень готовності об'єктів модульного типу на кінець 2023 року	відс.	Розрахунковий показник	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	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 штатних працівників адмінперсоналу та обслуговуючого персоналу	од.	Відхилення між фактичними видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється наявністю вакансій та плінністю кадрів
2	Обсяг видатків на здійснення витрат пов'язаних з утриманням комунальної установи та витрат на утримання майна спільної власності	грн.	Відхилення між фактичними видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті проведених процедур закупівель та спрямуванням її на придбання господарських матеріалів для проведення поточного ремонту та оплати послуг з невідкладного аварійного поточного ремонту частини покрівлі адмінбудинку за адресою: м. Ужгород, пл. Народна, 4
3	Обсяг видатків на заходи з протипожежної безпеки та охорони адмінбудинку (пл. Народна, 4)	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті укладання договорів
4	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється проведенням процедури закупівлі у зв'язку з чим склалася економія коштів.
5	Обсяг видатків на проведення ремонтних робіт, в т.ч. капітальний ремонт, будівництво, реконструкція, реставрація, а також проєктно-вишукувальні роботи, експертиза.	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється необхідністю проведення коригування проєктно-кошторсної документації для завершення робіт по об'єктах капітального ремонту та стислими термінами виконання робіт для їх завершення.

7	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті укладання договорів
8	Обсяг видатків на оформлення права власності на майно та земельні ділянки територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області, виготовлення технічних паспортів, проведення грошової оцінки	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється наступним: видатки на оформлення права власності на майно та земельні ділянки територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області, виготовлення технічних паспортів, проведення грошової оцінки перенесені на спеціальний фонд у зв'язку з відшкодуванням їх орендарями та спрямовані на заходи, які не забезпечені коштами загального фонду (придбано господарські матеріали для проведення поточного ремонту та оплати послуг з невідкладного аварійного поточного ремонту частини покрівлі адмінбудинку за адресою: м. Ужгород, пл. Народна, 4). Виконання договорів на виготовлення технічних паспортів у зв'язку з об'ємною інформацією перенесено на 2024 рік.
10	Витрати на погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2023	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками виникло за рахунок заокруглення суми. Кредиторська заборгованість погашена в повному обсязі.
44	Обсяг видатків на облаштування містечка модульного типу продукту	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося за рахунок заокруглення суми до сотень гривень
11	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	шт.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється введенням в Україні воєнного стану з 24.02.2022 у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони України, відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України та Указу Президента України № 64/2022.
18	Кількість придбаних предметів та обладнання довгострокового користування	од.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється здорожчанням вартості предмета за одиницю.
19	Кількість укладених договорів оренди цілісних майнових комплексів та нерухомого майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст області	шт.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тим, що договори оренди державного та комунального майна, строк дії яких завершується у період воєнного стану, вважаються продовженими на період дії воєнного стану та протягом чотирьох місяців з дати припинення чи скасування воєнного стану згідно пункту 5 Постанови 634 від 27.05.2022 року, у зв'язку з чим заплановані договори не переукладались.
20	Кількість проведених грошових оцінок, виготовлених технічних документів цілісних майнових комплексів та нерухомого майна, оформлення права власності на земельні ділянки майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст області ефективності	од.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми пояснюється тим, що оформлення права власності на майно та земельні ділянки територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області, виготовлення технічних паспортів, проведення грошової оцінки перенесені на спеціальний фонд у зв'язку з відшкодуванням їх орендарями та спрямовані на заходи, які не забезпечені коштами загального фонду (придбано господарські матеріали для проведення поточного ремонту та оплати послуг з невідкладного аварійного поточного ремонту частини покрівлі адмінбудинку за адресою: м. Ужгород, пл. Народна, 4). Виконання договорів на виготовлення технічних паспортів у зв'язку з об'ємною інформацією перенесено на 2024 рік.
23	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів та спрямуванням їх на придбання господарських матеріалів для проведення поточного ремонту та оплати послуг з невідкладного аварійного поточного ремонту частини покрівлі адмінбудинку за адресою: м. Ужгород, пл. Народна, 4, що збільшило витрати на утримання 1 штатної одиниці

25	Кількість розроблених наказів на 1 працівника адмінперсоналу	од.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється наявністю вакансій, у зв'язку з чим збільшилося навантаження на одного працівника
26	Середня кількість площі будівель, які обслуговуються на 1 працівника	м.кв.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється наявністю вакансій, у зв'язку з чим збільшилася кількість площі будівель, які обслуговуються на одного працівника
27	Середні витрати на охорону одного адміністративного будинку	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється економією коштів в результаті укладання договорів
28	Середня вартість поточного ремонту 1 об'єкта	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється проведенням процедури закупівлі у зв'язку з чим склалася економія коштів
29	Середня вартість капітального ремонту 1 об'єкта	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється необхідністю проведення коригування проектно-кошторсної документації для завершення робіт по об'єктах капітального ремонту та стислими термінами виконання робіт для їх завершення.
31	Середня вартість одного обладнання, предмету довгострокового користування	грн.	Відхилення між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли внаслідок подорожчання придбання предметів довгострокового користування за одиницю товару. Вжиті всі заходи щодо максимальної економії бюджетних коштів враховуючи особливості бюджетного процесу в умовах воєнного стану відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.21 № 590
32	Кількість укладених договорів оренди на 1 працівника адмінперсоналу	од.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тим, що договори оренди державного та комунального майна, строк дії яких завершується у період воєнного стану, вважаються продовженими на період дії воєнного стану та протягом чотирьох місяців з дати припинення чи скасування воєнного стану згідно пункту 5 Постанови 634 від 27.05.2022 року, у зв'язку з чим заплановані договори не переукладались.
33	Середні витрати на проведення грошових оцінок, виготовлення технічних документацій цільних майнових комплексів та нерухомого майна, оформлення права власності на земельні ділянки майна спільної власності територіальних громад сіл, селищ, міст області	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тим, що оформлення права власності на майно та земельні ділянки територіальних громад сіл, селищ, міст Закарпатської області, виготовлення технічних паспортів, проведення грошової оцінки перенесені на спеціальний фонд у зв'язку з відшкодуванням їх орендарями та спрямовані на заходи, які не забезпечені коштами загального фонду (придбано господарські матеріали для проведення поточного ремонту та оплати послуг з невідкладного аварійного поточного ремонту частини покрівлі адмінбудинку за адресою: м. Ужгород, пл. Народна, 4)
34	Середня вартість 1 об'єкта модульного типу	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося за рахунок заокруглення до сотень гривень
35	Середні витрати на погашення кредиторської заборгованості, що утворилася станом на 01.01.2023	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося за рахунок заокруглення суми
	якості		
39	Очікуваний рівень готовності об'єктів на кінець 2023 року	відс.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється необхідністю проведення коригування проектно-кошторсної документації для завершення робіт по об'єктах капітального ремонту та стислими термінами виконання робіт для їх завершення. Також через неможливість проведення окремих видів робіт через погані погодні умови, які притаманні осінньо-зимовому періоду

42	Відсоток виконаних завдань щодо проведення грошових оцінок, виготовлення технічних документів цілісних майнових комплексів та нерухомого майна, оформлення права власності на земельні ділянки до запланованих показників	відс.	Відхилення між фактичними та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється тим, що виконання договорів на виготовлення технічних паспортів у зв'язку з об'ємною інформацією перенесено на 2024 рік.
----	---	-------	---

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Протягом 2023 року управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 року основна мета і завдання бюджетної програми виконані. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей у сфері управління майном спільної власності територіальних громад. Суттєвим показником, який вплинув на відхилення між фактичними показниками затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками пояснюється введенням в Україні воєнного стану з 24.02.2022 у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони України, відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України та Указу Президента України № 64/2022. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 складає 29 578,03 гривень. Дебіторська заборгованість відсутня.

* 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

В. п. голови обласної ради



(підпис)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

(підпис)

Андрій ШЕКЕТА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Андреа ГОЛЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Закарпатська обласна рада		25435963	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0120000	Комунальна установа «Управління спільною власністю територіальних громад Закарпатської обласної ради»		33165909	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3.	0128230	8230	0380	Інші заходи громадського порядку та безпеки	0710000000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення ефективності інформаційно-аналітичного забезпечення прийняття управлінських рішень, взаємодії, координації органів виконавчої влади, правоохоронних органів та військових формувань у сферах національної безпеки і оборони в умовах воєнного стану

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення автоматизації, централізації збирання та оброблення візуальної інформації з використанням сучасних інформаційних технологій та засобів, також забезпечення публічної безпеки і порядку на територіях загального користування, попередження посягань на майно та інші об'єкти права власності територіальних громад. Оптимізація роботи місцевих органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування та підприємств, установ, організацій, що належать до комунальної власності територіальних громад Закарпатської області.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Впровадження інформаційно-аналітичної системи "Ситуаційний центр "Безпекове Закарпаття"

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
1	Поточний ремонт даху адміністративних та підсобних приміщень майнового комплексу літ. А', А'' та благоустрій прилеглої території за адресою: м.Ужгород, вул.Собранецька, 50	1 606 095,00	0,00	1 606 095,00	1 606 095,00	0,00	1 606 095,00	0,00	0,00	0,00
2	Послуги з охорони об'єктів інформаційно-аналітичної системи "Ситуаційний центр "Безпекове Закарпаття" та адміністративних і підсобних приміщень за адресою: м.Ужгород, вул.Собранецька, 50	2 190 000,00	0,00	2 190 000,00	2 189 998,44	0,00	2 189 998,44	-1,56	0,00	-1,56
	УСЬОГО	3 796 095,00	0,00	3 796 095,00	3 796 093,44	0,00	3 796 093,44	-1,56	0,00	-1,56

гривень

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 між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося за рахунок заокруглення

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
1	Програма розбудови інформаційно-аналітичної системи "Ситуаційний центр "Безпекове Закарпаття" на 2022-2023 роки	3 796 095,00	0,00	3 796 095,00	3 796 093,44	0,00	3 796 093,44	-1,56	0,00	-1,56
	Усього	3 796 095,00	0,00	3 796 095,00	3 796 093,44	0,00	3 796 093,44	-1,56	0,00	-1,56

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 забезпечення охорони об'єктів	грн.	Кошторис	2 190 000,00	0,00	2 190 000,00	2 189 998,44	0,00	2 189 998,44	-1,56	0,00	-1,56
2	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту та благоустрою території продукту	грн.	Кошторис	1 606 095,00	0,00	1 606 095,00	1 606 095,00	0,00	1 606 095,00	0,00	0,00	0,00
3	Загальна площа, що охороняється	кв. м.	Технічний паспорт	277,70	0,00	277,70	277,70	0,00	277,70	0,00	0,00	0,00
4	Кількість об'єктів, які потребують поліпшення	кількість	Технічний паспорт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
5	Середні витрати на охорону 1 кв. м	грн.	Розрахунок	7 886,00	0,00	7 886,00	7 886,00	0,00	7 886,00	0,00	0,00	0,00
6	Середні витрати на 1 об'єкт	грн.	Розрахунок	1 606 095,00	0,00	1 606 095,00	1 606 095,00	0,00	1 606 095,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
7	Динаміка витрат на охорону, порівняно з попереднім роком	відс.	Розрахунковий показник	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Рівень готовності об'єктів на кінець року	відс.	Розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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	Обсяг видатків на забезпечення охорони об'єктів продукту	грн.	Відхилення між фактичними показниками та затвердженими у паспорті бюджетної програми показниками склалося за рахунок заокруглення
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

"Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Рівень готовності об'єкту складає 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"У 2023 році фінансування за бюджетною програмою КПКВК МБ 0128230 " Інші заходи громадського порядку та безпеки" здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Бюджетні зобов'язання та видатки здійснювалися лише в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

* 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.

В. п. голови обласної ради



[Signature]

(підпис)

Андрій ШЕКЕТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління фінансового забезпечення та аудиту-
головний бухгалтер

[Signature]

(підпис)

Андреа ГОЛЦИНА-СЕНГЕТОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)