

**Про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік**

**Звіт**

Департамент житлово-комунального господарства та будівництва Дніпропетровської обласної державної адміністрації  
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

38598277  
(код за ЄДРПОУ)

1. 1200000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування місцевого  
бюджету)

Департамент житлово-комунального господарства та будівництва Дніпропетровської обласної державної адміністрації

38598277  
(код за ЄДРПОУ)

2. 1210000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування місцевого  
бюджету)

Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства

0410000000  
(код бюджету)

3. 1217310  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування місцевого  
бюджету)

(код Типової класифікації видатків та кредитування бюджету)  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

7310 0443  
кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	реформування та розвиток водопровідно-каналізаційної мережі, підвищення ефективності та надійності її функціонування

5. Мета бюджетної програми

забезпечення надійного та безперебійного функціонування водопровідно-каналізаційної мережі, забезпечення населення області питною водою нормативної якості в межах науково обґрунтованих нормативів (норм) питного водопостачання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення реконструкції об'єктів житлово-комунального господарства

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та нарахування бюджетних коштів за бюджетною програмою

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та нарахування 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	
	Усього										
1	Реконструкція об'єктів водопостачання та водовідведення		11 315 256,22	11 315 256,22	9 915 416,69	9 915 416,69	9 915 416,69	-1 399 839,53		-1 399 839,53	
2	Попашення кредиторської заборгованості по об'єктам реконструкції		11 004 351,00	11 004 351,00	9 915 416,69	9 915 416,69	9 915 416,69	-1 088 934,31		-1 088 934,31	
			310 905,22	310 905,22	0,00	0,00	0,00	-310 905,22		-310 905,22	

Гривень

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових вилатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п		Пояснення										
1		у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні внаслідок адресі Російської Федерації, відповідно до указів Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", № 68/2022 "Про утворення військових адміністрацій", від 07 листопада 2022 року № 757/2022 "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", керуючись Порядком виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 (із змінами), вилатки по 3 об'єктам не здійснювались, а також зареєстровані фінансові заборв'язання у сумі 637 606,81 грн.										
2		Через російську адресу будівельні послуги в деяких регіонах недоступні, а саме портал Дія не працює у Дніпропетровській області, через що не можливо ввести об'єкти в експлуатацію										

8. Вилатки (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 вилатки (надані кредити з бюджету)					Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	Програма соціально-економічного та культурного розвитку Дніпропетровської області на 2022 рік	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
	Усього:															
			11 315 256,22	11 315 256,22	11 315 256,22	9 915 416,69	9 915 416,69	9 915 416,69	9 915 416,69	9 915 416,69	-1 399 839,53	-1 399 839,53	-1 399 839,53			

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 вилатків (наданих кредитів з бюджету)					Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	Реконструкція об'єктів водопостачання та водовідведення	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
	Заграт																	
			рішення обласної ради від 03.12.2021 № 149-9/У/III "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)/проектна документація															
	загальний обсяг вилатків на реконструкцію об'єктів водопостачання	грн			293 998 780,00	293 998 780,00	91 192 910,00	91 192 910,00	-202 805 870,00	-202 805 870,00								

	обсяг видатків на реконструкцію об'єктів водопостачання в 2022 році	грн	рішення обласної ради від 03.12.2021 № 149-9/УІІІ "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	11 004 351,00	11 004 351,00	9 915 416,69	9 915 416,69	-1 088 934,31	-1 088 934,31
2	продукту								
	кількість об'єктів, які плануються реконструювати в 2022 році	од.	рішення обласної ради від 03.12.2021 № 149-9/УІІІ "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	6	6	3	3	-3	-3
	протяжність об'єктів водопостачання, яку плануються реконструювати	км	проектна документація	43,72	43,72	25,93	25,93	-17,79	-17,79
3	ефективності								
	середні витрати на реконструкцію 1 об'єкту в 2022 році	грн	розрахунок	1 834 059,00	1 834 059,00	3 305 138,90	3 305 138,90	1 471 079,90	1 471 079,90
3	якості								
	рівень готовності об'єктів реконструкції:		розрахунок	2	2	1	1	-1	-1
		од.		2	2	2	2	0	0
		на 20-29%							
		на 10-19%		2	2				
		на 0-9%		2	2				

## 2. Погашення кредиторської заборгованості по об'єктам реконструкції

1	заграт								
	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості по об'єктам реконструкції	грн	Звітність (форма 7-м)/ рішення обласної ради від 03.12.2021 № 149-9/УІІІ "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	310 905,22	310 905,22	0,00	0,00	-310 905,22	-310 905,22
2	продукту								
	кількість об'єктів реконструкції, по яким планується погашення кредиторської заборгованості	од.	Звітність (форма 7-м)/ рішення обласної ради від 03.12.2021 № 149-9/УІІІ "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	2	2	0	0	-2	-2
3	ефективності								
	відсоток погашення кредиторської заборгованості по об'єктам реконструкції	відс.	розрахунок	100	100	0	0	-100	-100

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
<b>I. Реконструкція об'єктів водопостачання та водовідведення</b>			
1	затрат		У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні внаслідок агресії Російської Федерації, відповідно до указів Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", № 68/2022 "Про утворення військової адміністрації", від 07 листопада 2022 року № 151/2022 "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", керуючись Порядком виконання повноважень Державною казначейською службою в умовах воєнного стану, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 (із змінами), видатки по 3 об'єктам не здійснювались, а також зареєстровані фінансові зобов'язання суми 637 606,81 грн.
2	обсяг видатків на реконструкцію об'єктів водопостачання в 2022 році	грн	У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні внаслідок агресії Російської Федерації, відповідно до указів Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", № 68/2022 "Про утворення військової адміністрації", від 07 листопада 2022 року № 151/2022 "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", керуючись Порядком виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 (із змінами), видатки по 3 об'єктам не здійснювались, а також зареєстровані фінансові зобов'язання суми 637 606,81 грн.
2	Продукту		У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні внаслідок агресії Російської Федерації, відповідно до указів Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", № 68/2022 "Про утворення військової адміністрації", від 07 листопада 2022 року № 151/2022 "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", керуючись Порядком виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 (із змінами), видатки по 3 об'єктам не здійснювались, а також зареєстровані фінансові зобов'язання суми 637 606,81 грн.
3	кількість об'єктів, які планується реконструювати в 2022 році	од.	У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні внаслідок агресії Російської Федерації, відповідно до указів Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", № 68/2022 "Про утворення військової адміністрації", від 07 листопада 2022 року № 151/2022 "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", керуючись Порядком виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 (із змінами), видатки по 3 об'єктам не здійснювались, а також зареєстровані фінансові зобов'язання суми 637 606,81 грн.
3	ефективності		У зв'язку із введенням воєнного стану в Україні внаслідок агресії Російської Федерації, відповідно до указів Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", № 68/2022 "Про утворення військової адміністрації", від 07 листопада 2022 року № 151/2022 "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", керуючись Порядком виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 (із змінами), видатки по 3 об'єктам не здійснювались, а також зареєстровані фінансові зобов'язання суми 637 606,81 грн.
3	середні витрати на реконструкцію 1 об'єкту в 2022 році	грн	середні витрати збільшились відповідно до фактичного обсягу фінансування
3	якості		по 1 об'єкту видатки не здійснювались.
3	рівень готовності об'єктів реконструкції:		по 2 об'єктам видатки не здійснювались.
3	на 20-29%	од.	розбіжності відсутні
3	на 10-19%		
3	на 0-9%		
<b>II. Поташення кредиторської заборгованості по об'єктам реконструкції</b>			
1	затрат		Через російську агресію будівельні послуги в деяких регіонах недоступні, а саме порта. Для не працює У Дніпропетровській області, через що не можливо ввести об'єкти в експлуатацію
2	обсяг видатків на поташення кредиторської заборгованості по об'єктам реконструкції	грн	Через російську агресію будівельні послуги в деяких регіонах недоступні, а саме порта. Для не працює У Дніпропетровській області, через що не можливо ввести об'єкти в експлуатацію
2	Продукту		Через російську агресію будівельні послуги в деяких регіонах недоступні, а саме порта. Для не працює У Дніпропетровській області, через що не можливо ввести об'єкти в експлуатацію
2	кількість об'єктів реконструкції, по яким планується поташення кредиторської заборгованості	од.	Через російську агресію будівельні послуги в деяких регіонах недоступні, а саме порта. Для не працює У Дніпропетровській області, через що не можливо ввести об'єкти в експлуатацію

3	ефективності		
	відсоток погашення кредиторської заборгованості по відс. об'єктам реконструкції	Відс.	Через російську адресу бухгалтерські послуги в деяких регіонах недоступні, а саме порти. Для не працює у Дніпропетровській області, через що не можливо ввести об'єкти в експлуатацію

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

## Результативні показники виконано частково

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетну програму виконано частково у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні внаслідок агресії Російської Федерації, відповідно до указів Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", № 68/2022 "Про утворення військових адміністрацій", від 07 листопада 2022 року № 757/2022 "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", керуючись Порядком виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 (із змінами), а також зареєстровані фінансові забори в сумі 637 606,81 грн.

\* Занеповажується всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Занеповажується пояснення щодо причин відхилення об'єкта квоти видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єкта, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Занеповажується пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту



(підпис)

Андрій КОЛОМОЄЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та внутрішнього фінансового контролю –  
головний бухгалтер департаменту



(підпис)

Ольга МИХАЙЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{Форма звіту із зміними, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017, в редакції Наказів Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018, № 1209 від 29.12.2018; із зміними, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 336 від 07.08.2019, в редакції Наказу Міністерства фінансів № 359 від 01.11.2022}