

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 обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, пояснюється тим, що на кінець 2022 р. склалась економія бюджетних асигнувань внаслідок збройної агресії російської федерації та введенням воєнного стану в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" (зі змінами), а саме: 427105,78 грн - із заробітної плати та нарахувань на оплату праці, оскільки частина працівників Управління перебували у простої, 43221,78 грн - в результаті проведених торгів через електронну систему публічних закупівель, та економія коштів з оплати судового збору в сумі 36192,36 грн.
2	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, пояснюється тим, що виникла економія споживання електроенергії, води та інших енергоносіїв (вивезення ТПВ) у зв'язку з введеним з 24.02.2022 воєнним станом в Україні, виведенням працівників у простої, та запровадження і дотримання заходів з економії та сприятливого температурного режиму в робочих приміщеннях в осінньо-зимовий період.
3	Відхилення пояснюється тим, що придбання основних засобів за рахунок коштів спеціального фонду не було заплановано, але у вересні 2022р. відповідно до наказу Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 12.08.2022 №289 «Про закріплення майна за Управлінням з питань реклами ВО КМР (КМДА) безоплатно прийняті на баланс Управління основні засоби (моноблоки 4шт.) від КП «Київтелесервіс»; Акт приймання-передачі основних засобів від 27.09.2022 №1/2022. Довідка про надходження у натуральній формі за вересень 2022р. (спеціальний фонд, ККДБ 25020200, КЕКВ 3110).

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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
1	Здійснення виконавчим органом Київської міської ради(Київською міською державною адміністрацією) наданих законодавством повноважень у сфері реклами											
1	затрат											
1.1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	14		14	14		14			
2	продукту											
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Звітність установ	9 872		9 872	7 082		7 082		-2 790	-2 790
3	ефективності											
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Звітність установ	705		705	515		515		-190	-190
3.2	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	399 972		399 972	362 298		362 298		-37 674	-37 674
2	Забезпечення збереження енергоресурсів.											
1	затрат											
1.1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Звітність установ	140 800		140 800	119 886,92		119 886,92		-20 913,08	-20 913,08
1.2	Теплопостачання	грн.	Звітність установ	65 000		65 000	65 000		65 000			
1.3	Водопостачання	грн.	Звітність установ	3 800		3 800	1 041,47		1 041,47		-2 758,53	-2 758,53
1.4	Електроенергії	грн.	Звітність установ	68 000		68 000	53 480,03		53 480,03		-14 519,97	-14 519,97
1.5	Оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Звітність установ	4 000		4 000	365,42		365,42		-3 634,58	-3 634,58
1.6	загальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	118,900		118,900	118,900		118,900			
1.7	опалювальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	118,900		118,900	118,900		118,900			
2	продукту											
2.1	Теплопостачання	тис.Гкал	Звітність установ	0,018		0,018	0,012		0,012		-0,006	-0,006
2.2	Водопостачання	тис.куб.м	Звітність установ	0,098		0,098	0,034		0,034		-0,064	-0,064

2.3	Електроенергії	тис.кВт .год	Звітність установ	18	18	10,53	10,53	-7,47	-7,47
3	ефективності								
3.1	Теплопостачання	Гкал на 1 кв.м опал.пощі	Розрахунок	0,151	0,151	0,1	0,1	-0,051	-0,051
3.2	Водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	0,824	0,824	0,283	0,283	-0,541	-0,541
3.3	Електроенергії	Квт.год на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	151,388	151,388	88,601	88,601	-62,787	-62,787
4	якості								
4.1	Теплопостачання	відс.	Розрахунок	1	1	33,33	33,33	32,33	32,33
4.2	Водопостачання	відс.	Розрахунок	1	1	65,31	65,31	64,31	64,31
4.3	Електроенергії	відс.	Розрахунок	1	1	41,5	41,5	40,5	40,5
4.4	Річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:	відс.	Розрахунок	1	1	14,853	14,853	13,853	13,853
4.5	Обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів(води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Розрахунок	1 408	1 408	17 278,85	17 278,85	15 870,85	15 870,85
3	Забезпечення проведення капітального ремонту та придбання обладнання і предметів довгострокового користування (придбання основного капіталу)								
1	затрат								
1.1	вартість придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	кошторис			73 660	73 660	73 660	73 660
2	продукту								
2.1	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	од.	Звітність установ			4	4	4	4
3	ефективності								
3.1	середня вартість витрат на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	Розрахунок			18 415	18 415	18 415	18 415

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						
1	Здійснення виконавчим органом Київської міської ради(Київською міською державною адміністрацією) наданих законодавством повноважень у сфері реклами								
1	затрат								
2	продукту								
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.							
3	ефективності								
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.							
3.2	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.							
2	Забезпечення збереження енергоресурсів.								

1	затрат		
1.1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Розбіжність пояснюється економією споживання електроенергії, води та інших енергоносіїв (вивезення ТПВ) у зв'язку з введеним з 24.02.2022 воєнним станом в Україні, виведенням працівників у простій, та запровадження і дотримання заходів з економії та сприятливого температурного режиму в робочих приміщеннях в осінньо-зимовий період.
1.3	Водопостачання	грн.	Розбіжність пояснюється економією споживання електроенергії, води та інших енергоносіїв (вивезення ТПВ) у зв'язку з введеним з 24.02.2022 воєнним станом в Україні, виведенням працівників у простій, та запровадження і дотримання заходів з економії та сприятливого температурного режиму в робочих приміщеннях в осінньо-зимовий період.
1.4	Електроенергії	грн.	Розбіжність пояснюється економією споживання електроенергії, води та інших енергоносіїв (вивезення ТПВ) у зв'язку з введеним з 24.02.2022 воєнним станом в Україні, виведенням працівників у простій, та запровадження і дотримання заходів з економії та сприятливого температурного режиму в робочих приміщеннях в осінньо-зимовий період.
1.5	Оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Розбіжність пояснюється економією споживання електроенергії, води та інших енергоносіїв (вивезення ТПВ) у зв'язку з введеним з 24.02.2022 воєнним станом в Україні, виведенням працівників у простій, та запровадження і дотримання заходів з економії та сприятливого температурного режиму в робочих приміщеннях в осінньо-зимовий період.
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		
3	Забезпечення проведення капітального ремонту та придбання обладнання і предметів довгострокового користування (придбання основного капіталу)		
1	затрат		
1.1	вартість придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	Відхилення пояснюється тим, що придбання основних засобів за рахунок коштів спеціального фонду не було заплановано, але у вересні 2022р. відповідно до наказу Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 12.08.2022 №289 «Про закріплення майна за Управлінням з питань реклами ВО КМР (КМДА) безоплатно прийняті на баланс Управління основні засоби (моноблоки 4шт.) від КП «Київтелесервіс»; Акт приймання-передачі основних засобів від 27.09.2022 №1/2022. Довідка про надходження у натуральній формі за вересень 2022р. (спеціальний фонд, ККДБ 25020200, КЕКВ 3110).
2	продукту		
2.1	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	од.	Відхилення пояснюється тим, що придбання основних засобів за рахунок коштів спеціального фонду не було заплановано, але у вересні 2022р. відповідно до наказу Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 12.08.2022 №289 «Про закріплення майна за Управлінням з питань реклами ВО КМР (КМДА) безоплатно прийняті на баланс Управління основні засоби (моноблоки 4шт.) від КП «Київтелесервіс»; Акт приймання-передачі основних засобів від 27.09.2022 №1/2022. Довідка про надходження у натуральній формі за вересень 2022р. (спеціальний фонд, ККДБ 25020200, КЕКВ 3110).
3	ефективності		
3.1	середня вартість витрат на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	Відхилення пояснюється тим, що придбання основних засобів за рахунок коштів спеціального фонду не було заплановано, але у вересні 2022р. відповідно до наказу Департаменту комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 12.08.2022 №289 «Про закріплення майна за Управлінням з питань реклами ВО КМР (КМДА) безоплатно прийняті на баланс Управління основні засоби (моноблоки 4шт.) від КП «Київтелесервіс»; Акт приймання-передачі основних засобів від 27.09.2022 №1/2022. Довідка про надходження у натуральній формі за вересень 2022р. (спеціальний фонд, ККДБ 25020200, КЕКВ 3110).

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За підсумками роботи у 2022 році спостерігається виконання на достатньому рівні результативних показників, які першочергово характеризують рівень досягнення мети бюджетної програми на певному етапі. Протягом звітної періоду, в умовах введеного з 24.02.2022 воєнного стану в Україні згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" (зі змінами), працівники Управління перебували у простій, що призвело до зменшення фактичного виконання показників "Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг" та "Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника". Виконання за показником "Витрати на утримання 1 штатної одиниці" є меншим від запланованого, оскільки в умовах воєнного стану працівники Управління перебували у простій, склалася економія бюджетних асигнувань в результаті проведених торгів через систему публічних закупівель. Але також слід зазначити, що тривала робота зі створення належних умов функціонування структурних підрозділів Управління, ефективно використовуючи кошти загального фонду бюджету м.Києва.

Аналіз стану виконання за результативними показниками електроенергії, водопостачання та інших енергоносіїв та комунальних послуг (вивезення твердих побутових відходів), а саме - економія їх споживання, пояснюється тим, що у зв'язку з введеним з 24.02.2022 воєнним станом в Україні частину працівників було виведено в простій, було запроваджено і дотримувалися заходи з економії та сприятливого температурного режиму в робочих приміщеннях в осінньо-зимовий період.

Заходи, здійснені Управлінням з питань реклами у 2022 році та спрямовані на виконання завдань та результативних показників бюджетної програми, проведені на належному рівні, враховуючи умови роботи в період воєнного стану, з дотриманням цільового та ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2022 році фінансування Управління з питань реклами виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) за бюджетною програмою КПКВК 3210160 «Керівництво і управління у сфері реклами у місті Києві» в межах затвердженого кошторису на 2022 рік. Управлінням бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним фондом бюджету м.Києва лише в межах бюджетних асигнувань, що забезпечило ефективне та цільове використання бюджетних коштів.

Відшкодування за спожиті комунальні послуги, електроенергію та тепlopостачання, інші енергоносії (вивезення твердих побутових відходів) у 2022 році здійснено в повному обсязі.

Реалізація програми дозволила забезпечити належні умови для безперебійного функціонування та якісного і своєчасного виконання Управлінням з питань реклами в умовах введеного з 24.02.2022 воєнного стану в Україні таких основних завдань, як: регулювання діяльності з розміщення зовнішньої реклами, реклами на транспорті комунальної власності територіальної громади міста Києва та вивісок, вирішення питань, пов'язаних з їх розміщенням, здійснення контролю в межах визначених законодавством повноважень за додержанням вимог щодо розміщення зовнішньої реклами, реклами на транспорті комунальної власності та вивісок відповідно до встановлених порядків їх розміщення, координація заходів щодо впорядкування діяльності з розміщення зовнішньої реклами, реклами на транспорті комунальної власності та вивісок, впровадження системного підходу до формування зовнішнього дизайну м. Києва, якісне надання послуг громадянам по отриманню дозволів щодо розміщення реклами, вивісок та реклами на транспорті комунальної власності територіальної громади міста Києва, розгляд в установленому законодавством порядку звернення громадян та вирішення питань щодо розміщення соціальної реклами чи іншої інформації соціального характеру в межах наданих повноважень. Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

* 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.

Начальник управління

_____ (підпис)

Оксана ПОЛІЩУК
_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

41348526
000015600

17.02.2023 14:35:10
Виконання бюджетної програми за показниками 000015600 от 31.12.2022 23:16:06

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. <u>3200000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління з питань реклами виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>41348526</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. <u>3210000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Управління з питань реклами виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>41348526</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. <u>3217693</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>7693</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0490</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
	<u>Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>26000000000</u> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надходження до міського бюджету від плати за право користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами). Впорядкування рекламної діяльності в сфері зовнішньої реклами та реклами на транспорті комунальної власності м. Києва.

5. Мета бюджетної програми

Надходження до міського бюджету від плати за право користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами). Впорядкування рекламної діяльності в сфері зовнішньої реклами та реклами на транспорті комунальної власності м. Києва.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Впорядкування розміщення рекламних засобів
2	Розміщення соціальної реклами (друк плакатів)
3	Виконання затверджених показників надходжень до бюджету міста Києва у поточному році від плати за право тимчасового користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами), які перебувають у комунальній власності територіальної громади м. Києва та від плати за розміщення реклами на транспорті 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 *	гривень									
		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	38 845 000,00		38 845 000,00	31 774 035,02		31 774 035,02	-7 070 964,98			-7 070 964,98
1	Впорядкування розміщення рекламних засобів	14 451 286,00		14 451 286,00	11 184 708,61		11 184 708,61	-3 266 577,39			-3 266 577,39

3.1	Середня вартість демонтажу одиниці рекламної конструкції	грн.	Розрахунок	1 337,3864		1 337,3864	2 194,0111		2 194,0111	856,6247		856,6247
3.2	Середня вартість зберігання одиниці демонтованих рекламних конструкцій	грн.	Розрахунок	171,861		171,861	163,3635		163,3635	-8,4975		-8,4975
4	якості											
4.1	Рівень забезпечення плану демонтажу рекламних конструкцій	відс.	Розрахунок	100		100	40,4203		40,4203	-59,5797		-59,5797
2	Виконання затверджених показників надходжень до бюджету міста Києва у поточному році від плати за право тимчасового користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами), які перебувають у комунальній власності територіальної громади м. Києва та від плати за розміщення реклами на транспорті комунальної власності											
1	затрат											
1.1	Витрати на забезпечення надходжень до міського бюджету плати за право тимчасового користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами)	грн.	Рішення Київради	24 143 714		24 143 714	20 589 326,41		20 589 326,41	-3 554 387,59		-3 554 387,59
2	продукту											
2.1	Надходження до міського бюджету від плати за право тимчасового користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами)	грн.	Звітність підприємств	80 893 153		80 893 153	28 859 130,36		28 859 130,36	-52 034 022,64		-52 034 022,64
2.2	Кількість опрацьованих договорів на право тимчасового користування місцем (-ми) для розміщення рекламних засобів	од.	Звітність підприємств	1 000		1 000	1 050		1 050	50		50
2.3	Кількість суб'єктів (розповсюджувачів реклами), яким буде проводитися нарахування плати за право тимчасового користування місцями (для розміщення рекламних засобів)	од.	Звітність підприємств	28 100		28 100	35 666		35 666	7 566		7 566
2.4	Кількість рекламних засобів, які плануються обстежити на предмет відповідності до виданих у встановленому порядку дозволів та самовільно розміщених	од.	Звітність підприємств	72 700		72 700	60 030		60 030	-12 670		-12 670
3	ефективності											
3.1	Середня вартість витрат на забезпечення 1 млн. грн. надходжень до міського бюджету плати за право тимчасового користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами)	грн.	Розрахунок	0,2985		0,2985	0,7134		0,7134	0,4149		0,4149
4	якості											
4.1	Рівень забезпечення виконання планових показників надходження до бюджету	відс.	Розрахунок	100		100	35,6756		35,6756	-64,3244		-64,3244
3	Розміщення соціальної реклами (друк плакатів)											
1	затрат											
1.1	Витрати на друк соціальної реклами	грн.	Рішення Київради	250 000		250 000				-250 000		-250 000
2	продукту											
2.1	Кількість розміщеної соціальної реклами	од.	Звітність підприємств	1 725		1 725				-1 725		-1 725
3	ефективності											
3.1	Середня вартість розміщення одиниці соціальної реклами	грн.	Розрахунок	144,9275		144,9275				-144,9275		-144,9275
4	якості											
4.1	Розміщення соціальної реклами відповідно до окремих доручень голови КМДА	відс.	Розрахунок	100		100				-100		-100

9.2 Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	Впорядкування розміщення рекламних засобів		
1	затрат		

1.1	Демонтаж самовільно встановлених та встановлених з порушеннями рекламних засобів	грн.	Відхилення показника пов'язане зі збройною агресією російської федерації та запровадженням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" у зв'язку з чим роботу КП "Київреклама" організовано з урахуванням умов воєнного стану, тому більшість працівників підприємства виведено в простій, що призвело до значного зменшення фонду оплати праці та інших витрат. частина працівників відділу демонтажу перебували у простої, також деякі вступили на військову службу до лав ЗСУ. Крім того, спеціальну вантажну автотехніку було передано 14.03.2022 у тимчасове безоплатне користування до КП "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Печерського району міста Києва", КП "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Голосіївського району міста Києва" та КП "Центр організації дорожнього руху" для виконання завдань Київської міської військової адміністрації та Виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) в умовах правового режиму воєнного стану.
2	продукту		
2.1	Кількість демонтованих рекламних конструкцій	од.	Відхилення показника пов'язане зі збройною агресією російської федерації та запровадженням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" у зв'язку з чим роботу КП "Київреклама" організовано з урахуванням умов воєнного стану, тому більшість працівників підприємства виведено в простій, що призвело до значного зменшення фонду оплати праці та інших витрат. частина працівників відділу демонтажу перебували у простої, також деякі вступили на військову службу до лав ЗСУ. Крім того, спеціальну вантажну автотехніку було передано 14.03.2022 у тимчасове безоплатне користування до КП "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Печерського району міста Києва" та КП "Центр організації дорожнього руху" для виконання завдань Київської міської військової адміністрації та Виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) в умовах правового режиму воєнного стану.
3	ефективності		
3.2	Середня вартість зберігання одиниці демонтованих рекламних конструкцій	грн.	Відхилення показника пояснюється тим, що за звітний період кількість демонтованих рекламних засобів, які знаходяться на зберіганні, фактично склалась більшою, ніж було заплановано, оскільки власники рекламних засобів не зверталися за їх поверненням у період дії воєнного стану в Україні, та у зв'язку з тим, що суб'єкти господарювання частково обмежили свою діяльність
4	якості		
4.1	Рівень забезпечення плану демонтажу рекламних конструкцій	відс.	Відхилення показника пов'язане зі збройною агресією російської федерації та запровадженням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" у зв'язку з чим роботу КП "Київреклама" організовано з урахуванням умов воєнного стану, тому більшість працівників підприємства виведено в простій, що призвело до значного зменшення фонду оплати праці та інших витрат. частина працівників відділу демонтажу перебували у простої, також деякі вступили на військову службу до лав ЗСУ. Крім того, спеціальну вантажну автотехніку було передано 14.03.2022 у тимчасове безоплатне користування до КП "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Печерського району міста Києва", КП "Шляхово-експлуатаційне управління по ремонту та утриманню автомобільних шляхів та споруд на них Голосіївського району міста Києва" та КП "Центр організації дорожнього руху" для виконання завдань Київської міської військової адміністрації та Виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) в умовах правового режиму воєнного стану.
2	Виконання затверджених показників надходжень до бюджету міста Києва у поточному році від плати за право тимчасового користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами), які перебувають у комунальній власності територіальної громади м. Києва та від плати за розміщення реклами на транспорті комунальної власності		
1	затрат		
1.1	Витрати на забезпечення надходжень до міського бюджету плати за право тимчасового користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами)	грн.	Відхилення показників пов'язане зі збройною агресією російської федерації та запровадженням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" у зв'язку з чим роботу КП "Київреклама" організовано з урахуванням умов воєнного стану, тому більшість працівників підприємства виведено в простій, що призвело до значного зменшення фонду оплати праці та інших витрат.

2	продукту		
2.1	Надходження до міського бюджету від плати за право тимчасового користування місць (для розміщення об'єктів зовнішньої реклами)	грн.	Невиконання планових показників виникло у зв'язку з збройною агресією російської федерації та запровадженням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та Рішенням Київської міської ради від 30.03.2022 року № 4551/4592 «Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів господарювання міста Києва під час дії воєнного стану» відповідно до підпункту 1.4. якого встановлено, що у сфері розміщення зовнішньої реклами плата за право тимчасового користування місцями, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва, для розміщення засобів зовнішньої реклами та реклами на транспорті комунальної власності визначається із застосуванням до розміру цієї плати корегуючого коефіцієнта "0" відповідно до пункту 1.2 Порядку визначення розміру плати за тимчасове користування місцями, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва, для розміщення рекламних засобів, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 22 грудня 2018 року № 2341, пункту 2.11.11 Порядку розміщення зовнішньої реклами в місті Києві, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05 лютого 2019 року № 207, із урахуванням висновку Торгово-промислової палати України від 28 лютого 2022 року № 2024/02.0-7.1.
2.4	Кількість рекламних засобів, які планується обстежити на предмет відповідності до виданих у встановленому порядку дозволів та самовільно розміщених	од.	Відхилення показників пов'язане зі збройною агресією російської федерації та запровадженням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" у зв'язку з чим роботу КП "Київреклама" організовано з урахуванням умов воєнного стану, тому більшість працівників підприємства виведено в простій, що призвело до значного зменшення фонду оплати праці та інших витрат.
3	ефективності		
4	якості		
4.1	Рівень забезпечення виконання планових показників надходження до бюджету	відс.	Розбіжність пояснюється введенням на території України воєнного стану, прийняттям Рішення Київської міської ради від 30.03.2022 № 4551/4592 «Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів господарювання міста Києва під час дії воєнного стану», підпунктом 1.4. якого встановлено, що у сфері розміщення зовнішньої реклами плата за право тимчасового користування місцями, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва, для розміщення засобів зовнішньої реклами та реклами на транспорті комунальної власності визначається із застосуванням до розміру цієї плати корегуючого коефіцієнта "0" відповідно до пункту 1.2 Порядку визначення розміру плати за тимчасове користування місцями, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва, для розміщення рекламних засобів, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 22 грудня 2018 року № 2341, пункту 2.11.11 Порядку розміщення зовнішньої реклами в місті Києві, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05 лютого 2019 року № 207, із урахуванням висновку Торгово-промислової палати України від 28 лютого 2022 року № 2024/02.0-7.1. Також суб'єкти господарювання частково обмежили свою діяльність у 2022 році.
3	Розміщення соціальної реклами (друк плакатів)		
1	затрат		
1.1	Витрати на друк соціальної реклами	грн.	Розбіжність пояснюється збройною агресією російської федерації та введенням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", економією коштів та раціональним використанням бюджетних коштів, у зв'язку з чим друк плакатів за бюджетні кошти не здійснювався.
2	продукту		
2.1	Кількість розміщеної соціальної реклами	од.	Розбіжність пояснюється збройною агресією російської федерації та введенням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", економією коштів та раціональним використанням бюджетних коштів, у зв'язку з чим друк плакатів за бюджетні кошти не здійснювався.
3	ефективності		
3.1	Середня вартість розміщення одиниці соціальної реклами	грн.	Розбіжність пояснюється збройною агресією російської федерації та введенням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", економією коштів та раціональним використанням бюджетних коштів, у зв'язку з чим друк плакатів за бюджетні кошти не здійснювався.
4	якості		
4.1	Розміщення соціальної реклами відповідно до окремих доручень голови КМДА	відс.	Розбіжність пояснюється збройною агресією російської федерації та введенням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", економією коштів та раціональним використанням бюджетних коштів, у зв'язку з чим друк плакатів за бюджетні кошти не здійснювався.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що за бюджетною програмою "Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю" реалізація завдань та виконання повноважень Комунальним підприємством "Київреклама" здійснювалися в умовах введеного з 24.02.2022 воєнного стану в Україні.

Показник "Впорядкування розміщення рекламних засобів" має відхилення фактичного виконання від запланованого у зв'язку з тим, що більшість працівників підприємства було виведено в простій, внаслідок чого виникла економія фонду оплати праці та інших витрат, що визначають рівень виконання цього показника. Також деякі працівники відділу демонтажу вступили на військову службу до лав ЗСУ. Техніка, яка призначена для демонтажу рекламних засобів, була передана для виконання завдань Київської міської військової адміністрації та Виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) в умовах правового режиму воєнного стану, що зменшило кількість демонтованих рекламних конструкцій.

За показником "Виконання затверджених показників надходжень до бюджету міста Києва у поточному році" у 2022 р. перераховано надходжень до міського бюджету від плати за право тимчасового користування місцями для розміщення об'єктів зовнішньої реклами та реклами на транспорті на суму 28 859 130,36 грн при плановому показнику 80 893 153 грн. Відхилення фактичного виконання пояснюється тим, що підпунктом 1.4. пункту 1 рішення Київської міської ради від 30.03.2022 № 4551/4592 «Про деякі питання комплексної підтримки суб'єктів господарювання міста Києва під час дії воєнного стану, введеного Указом 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» від 24 лютого 2022 року N 2102-IX» встановлено, що у сфері розміщення зовнішньої реклами плата за право тимчасового користування місцями, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва, для розміщення засобів зовнішньої реклами та реклами на транспорті комунальної власності визначається із застосуванням до розміру цієї плати корегуючого коефіцієнта "0" відповідно до пункту 1.2 Порядку визначення розміру плати за тимчасове користування місцями, що перебувають у комунальній власності територіальної громади міста Києва, для розміщення рекламних засобів, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 22 грудня 2018 року № 2341, пункту 2.11.11 Порядку розміщення зовнішньої реклами в місті Києві, затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 05 лютого 2019 року № 207, із урахуванням висновку Торгово-промислової палати України від 28 лютого 2022 року № 2024/02.0-7.1).

Опрацьовано 1 050 договорів (адресних програм) на право тимчасового користування місцями, що становить 105% від планового показника; 35 666 суб'єктам надано послуги в частині супроводу сплати плати за право тимчасового користування (в тому числі коригування із застосування коефіцієнту 0 у зв'язку з форс-мажорними обставинами та коригування рахунків у зв'язку з розміщенням соціальної реклами), що складає 127,4% від планового показника; обстежено 60 030 рекламних засобів на предмет відповідності до виданих у встановленому порядку дозволів та самовільно розміщених рекламних засобів, при плані 73 700 одиниць.

Невиконання показника "Розміщення соціальної реклами" пояснюється збройною агресією російської федерації та введенням на території України воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", економією коштів та раціональним використанням бюджетних коштів, у зв'язку з чим друк плакатів за бюджетні кошти не здійснювався. Але водночас було забезпечено розміщення рекламорозповсюджувачами власноруч та за власний рахунок 4230 одиниць соціальної реклами.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2022 році фінансування Комунального підприємства "Київреклама" за бюджетною програмою КПКВК 3217693 "Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю" здійснювалося в межах затверджених бюджетних асигнувань на 2022 рік. Завдання бюджетної програми протягом року не коригувались. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми. Основна мета та завдання бюджетної програми виконані на достатньому рівні, беручи до уваги, що робота здійснювалась в умовах введеного з 24.02.2022 воєнного стану в Україні. Бюджетна програма не має кінцевого терміну її реалізації.

* 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.

Начальник Управління

(підпис)

Оксана ПОЛІЩУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку, звітності та планування

(підпис)

Оксана МЕЛЬНИЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)