

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	<b>0200000</b>	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради		04410918
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>0210000</b>	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради		04410918
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>0210160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	2354600000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>
			Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	
			<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	

#### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності виконавчих органів місцевого самоврядування по виконанню власних та делегованих повноважень

#### 5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

#### 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	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у	17759235,00	2548509,00	20307744,00	16366946,46	2412993,26	18779939,72	-1392288,54	-135515,74	<b>-1527804,28</b>

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері									
	<b>Усього</b>	<b>17759235,00</b>	<b>2548509,00</b>	<b>20307744,00</b>	<b>16366946,46</b>	<b>2412993,26</b>	<b>18779939,72</b>	<b>-1392288,54</b>	<b>-135515,74</b>	<b>-1527804,28</b>

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 за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2023 року пояснюється жорсткою економією ресурсів та бюджетних коштів, споживання енергоносіїв та комунальних послуг обмежено до мінімального рівня, придбання товарно матеріальних цінностей відбувається тільки для діяльності установ в умовах воєнного часу та дії постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програми розвитку місцевого самоврядування в Руськополянській територіальній громаді на 2023-2025 роки	17759235,00	2548295,00	20307530,00	16366658,46	2412993,26	18779651,72	-1392576,54	-135301,74	<b>-1527878,28</b>

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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	68,00	0,00	68,00	46,00	0,00	46,00	-22,00	0,00	-22,00
2	заходи енергозбереження	грн.	розрахунок	0,00	280000,00	280000,00	0,00	279914,11	279914,11	0,00	-85,89	-85,89
3	придбання основних засобів(принтер, ноутбук, проектор, мереж.сервер)	грн.	згідно кошторисних призначень	0,00	579000,00	579000,00	0,00	533074,40	533074,40	0,00	-45925,60	-45925,60
4	видатки на погашення кредиторської заборгованості	грн.	річний звіт	42100,00	0,00	42100,00	42100,00	0,00	42100,00	0,00	0,00	0,00
5	капітальний ремонт покрівлі приміщення сільської ради	грн.	згідно кошторисних призначень	0,00	812095,00	812095,00	0,00	812094,75	812094,75	0,00	-0,25	-0,25
6	поточний ремонт	грн.	згідно кошторисних призначень	320000,00	0,00	320000,00	313730,00	0,00	313730,00	-6270,00	0,00	-6270,00
	<b>Продукту</b>											
7	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	20600,00	0,00	20600,00	11019,00	0,00	11019,00	-9581,00	0,00	-9581,00
8	кількість прийнятих нормативно-правових	од.	внутрішній облік	300,00	0,00	300,00	350,00	0,00	350,00	50,00	0,00	50,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	актів											
9	кількість віконних блоків	од.	внутрішній облік	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість основних засобів	од.	потреба	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00
11	площа покрівлі	кв. м.		0,00	290,00	290,00	0,00	290,00	290,00	0,00	0,00	0,00
12	поточний ремонт сходів	шт.		2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
13	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	внутрішній облік	438,00	0,00	438,00	239,00	0,00	239,00	-199,00	0,00	-199,00
14	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	4,41	0,00	4,41	14,35	0,00	14,35	9,94	0,00	9,94
15	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	розрахунок	384,57	0,00	384,57	386,07	0,00	386,07	1,50	0,00	1,50
16	середні витрати на один віконний блок	грн.	розрахунок	0,00	23300,00	23300,00	0,00	23300,00	23300,00	0,00	0,00	0,00
17	середні витрати на придбання основного засобу	грн.	розрахунок	0,00	41357,00	41357,00	0,00	38076,74	38076,74	0,00	-3280,26	-3280,26
18	середні витрати на 1кв.м покрівлі	грн.	розрахунок	0,00	2800,00	2800,00	0,00	2800,00	2800,00	0,00	0,00	0,00
19	середні витрати на поточний ремонт	грн.	розрахунок	160000,00	0,00	160000,00	156865,00	0,00	156865,00	-3135,00	0,00	-3135,00
	<b>Якості</b>											
20	Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2023 року	відс.	річний звіт	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
21	проведення покрівельних робіт	відс.	розрахунок	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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість штатних одиниць	од.	Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що наявні вакантні посади.
2	заходи енергозбереження	грн.	Економія виникла внаслідок ефективного використання бюджетних коштів
3	придбання основних засобів(принтер, ноутбук, проектор, мереж.сервер)	грн.	Економія виникла внаслідок ефективного використання бюджетних коштів та проведення тендерних процедур.
4	видатки на погашення кредиторської заборгованості	грн.	
5	капітальний ремонт покрівлі приміщення сільської ради	грн.	
6	поточний ремонт	грн.	Економія виникла внаслідок ефективного використання бюджетних коштів
	<b>Продукту</b>		
7	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що у 2023 році до сільської ради надійшло на 9581 менше надійшло листів, звернень, заяв ніж планувалось
8	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що у 2023 році сесією Руськополянської сільської ради прийнято на 50 рішень більше ніж планувалось
9	кількість віконних блоків	од.	
10	кількість основних засобів	од.	
11	площа покрівлі	кв. м.	
12	поточний ремонт сходів	шт.	

1	2	3	4
	<b>Ефективності</b>		
13	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється зменшенням фактичної кількості листів, заяв та звернень на одного працівника
14	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється збільшенням фактичної кількості прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника
15	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	Відхилення фатичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється тим, що у зв'язку з наявністю вакантних посад витрати на утримання однієї штатної одиниці збільшилися
16	середні витрати на один виконний блок	грн.	
17	середні витрати на придбання основного засобу	грн.	Економія виникла внаслідок ефективного використання бюджетних коштів на один основний засіб та проведення тендерних процедур
18	середні витрати на 1кв.м покрівлі	грн.	
19	середні витрати на поточний ремонт	грн.	Економія виникла внаслідок ефективного використання бюджетних коштів на один поточний ремонт.
	<b>Якості</b>		
20	Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2023 року	відс.	
21	проведення покрівельних робіт	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2023 році фінансування Виконавчого комітету Руськополянської сільської ради за бюджетною програмою КПКВК МБ 0210160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: жорстка економія ресурсів та бюджетних коштів у зв'язку з введеним воєнним станом та дії постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану. Затверджені кошти у 2023 році по загальному фонду бюджету в сумі 17759235,00 грн. були використані на 92,16 % до річного плану з урахуванням змін. Залишок коштів в сумі 1392576,54 грн. виник внаслідок економії коштів, зокрема по: заробітній платі з нарахуваннями – 1105853,23 грн. - економія виникла у зв'язку з наявністю великої кількості вакантних посад та економією бюджетних коштів у зв'язку з введеним воєнним станом ; придбання предметів (матеріалів) та надання інших послуг (видатків) – 1577,74 грн. та 20130,48 грн відповідно - економія внаслідок вдало проведених тендерів на придбання предметів (матеріалів) та закупівлю послуг; комунальних послугах та енергоносіях – 255446,10 грн. - економія виникла внаслідок теплових погодних умов під час опалювального сезону; дослідження і розробки, окремі заходи по реалізації державних(регіональних)програм - 5000,00 грн.; інші поточні видатки -4568,99 грн.. Затверджені кошти у 2023 році по спеціальному фонду бюджету в сумі 2171095,00 грн. були використані не в повному обсязі, залишок в сумі 135515,74 грн. виник внаслідок економії бюджетних коштів так, як придбання основних засобів та капітальний ремонт відбувалось лише за нагальною потребою з проведенням тендерних процедур. Протягом 2023 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, дебіторська та кредиторська заборгованості за підсумками 2023 року відсутні.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах» у 2023 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, фінансування здійснювалося в межах затвердженого кошторису. Виконавчим комітетом Руськополянської сільської ради бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним та спеціальним фондом бюджету тільки 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.

**Сільський голова**

**Начальник відділу планування, бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер**

**Олег ГРИЦЕНКО**

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Юлія ШПАК**

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)