

## 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>0214060</b>	<b>4060</b>	<b>0828</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>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
				<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики щодо забезпечення потреб з організації культурного дозвілля та збагачення духовного потенціалі населення

#### 5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

#### 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	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	4592850,00	6078376,00	10671226,00	3937202,47	6044850,84	9982053,31	-655647,53	-33525,16	-689172,69

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Забезпечення утримання/облаштування та поточного/капітального ремонту найпростіших укріпліть	0,00	10000,00	10000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10000,00	-10000,00
	<b>Усього</b>	<b>4592850,00</b>	<b>6088376,00</b>	<b>10681226,00</b>	<b>3937202,47</b>	<b>6044850,84</b>	<b>9982053,31</b>	<b>-655647,53</b>	<b>-43525,16</b>	<b>-699172,69</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 раціональним використанням бюджетних коштів у зв'язку з введенням воєнного стану та обмежень видаткової частини відповідно до постанови КМУ від 9 червня 2021 р. № 590 Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану.
2	Видатки за напрямом використання бюджетних коштів не проводились.

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	Підтримка та розвиток культури сіл на на 2023 - 2024 роки	4592850,00	6088376,00	10681226,00	3937202,47	6044850,84	9982053,31	-655647,53	-43525,16	-699172,69

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 установ - усього	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість установ у тому числі будинків культури	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ у тому числі кількість гуртків	од.	штатний розпис	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	26,20	0,00	26,20	15,80	0,00	15,80	-10,40	0,00	-10,40
5	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	1,40	0,00	1,40	1,00	0,00	1,00	-0,40	0,00	-0,40
6	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис	10,50	0,00	10,50	3,50	0,00	3,50	-7,00	0,00	-7,00
7	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	14,30	0,00	14,30	11,30	0,00	11,30	-3,00	0,00	-3,00
8	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	Аналіз фінансування установ	4483850,00	6273600,00	10757450,00	3937202,47	6044850,84	9982053,31	-546647,53	-228749,16	-775396,69

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	придбання комп'ютерної, оргтехніки та музичної техніки (ноутбук, планшет, мікшерний пулт, світловий пристрій)	грн.	розрахунок	0,00	50000,00	50000,00	0,00	49998,00	49998,00	0,00	-2,00	-2,00
10	капітальний ремонт покрівлі приміщення Будинку культури с.Руська Поляна, с. Дубіївка	грн.	розрахунок	0,00	4519376,00	4519376,00	0,00	4519375,84	4519375,84	0,00	-0,16	-0,16
11	погашення кредиторської заборгованості	грн.	річний звіт	5500,00	0,00	5500,00	5500,00	0,00	5500,00	0,00	0,00	0,00
12	заміна віконних блоків та дверей в сільських будинках культури (с.Дубіївка, с. Геронимівка)	грн.	розрахунок	273600,00	0,00	273600,00	273483,00	0,00	273483,00	-117,00	0,00	-117,00
13	капітальні видатки на ремонт приміщення будинку культури	грн.	розрахунок	80700,00	1500000,00	1580700,00	50000,00	1475477,00	1525477,00	-30700,00	-24523,00	-55223,00
14	видатки на металопластикові конструкції, кілець та кришки з/б	грн.	розрахунок	40000,00	0,00	40000,00	40000,00	0,00	40000,00	0,00	0,00	0,00
15	ПКД та роботи з облаштування найпростіших укриттів в БК	тис.грн.	розрахунок	0,00	10000,00	10000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10000,00	-10000,00
	<b>Продукту</b>											
16	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	форма №1, розрахунок	550,00	0,00	550,00	245,00	0,00	245,00	-305,00	0,00	-305,00
17	кількість відвідувачів - усього	осіб	форма №1, розрахунок	85000,00	0,00	85000,00	22474,00	0,00	22474,00	-62526,00	0,00	-62526,00
18	ремонт покрівлі	шт.	розрахунок	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість віконних та дверних блоків	шт.	розрахунок	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
20	ремонт приміщень	шт.	розрахунок	1,00	1,00	2,00	1,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00
21	кількість металопластикових конструкцій , кілець та кришок з/б	шт.	розрахунок	6,00	0,00	6,00	8,00	0,00	8,00	2,00	0,00	2,00
22	кількість укриттів	од.	розрахунок	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	-2,00
	<b>Ефективності</b>											
23	середні витрати на одну покрівлю	грн.	розрахунок	0,00	2259688,00	2259688,00	0,00	2258987,92	2258987,92	0,00	-700,08	-700,08
24	середні витрати на один блок	грн.	розрахунок	17100,00	0,00	17100,00	17093,00	0,00	17093,00	-7,00	0,00	-7,00
25	середні витрати на ремонт одного приміщення	грн.	розрахунок	80700,00	1500000,00	1580700,00	50000,00	1475477,00	1525477,00	-30700,00	-24523,00	-55223,00
26	середні витрати на конструкцію	грн.	розрахунок	20000,00	0,00	20000,00	20000,00	0,00	20000,00	0,00	0,00	0,00
27	середні витрати на облаштування одного укриття	тис.грн.	розрахунок	0,00	5000,00	5000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5000,00	-5000,00
	<b>Якості</b>											
28	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

## 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>Заграт</b>		
1	кількість установ - усього	од.	
2	кількість установ у тому числі будинків культури	од.	
3	кількість установ у тому числі кількість гуртків	од.	

1	2	3	4
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими паспортом бюджетної програми обумовлено наявністю вакантних посад.
5	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими паспортом бюджетної програми обумовлено наявністю вакантних посад.
6	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими паспортом бюджетної програми обумовлено наявністю вакантних посад.
7	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Розбіжність між фактичними та затвердженими паспортом бюджетної програми обумовлено наявністю вакантних посад.
8	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене раціональним використанням та жорсткою економією бюджетних коштів у зв'язку з введеним воєнним станом.
9	придбання комп'ютерної, оргтехніки та музичної техніки (ноутбук, планшет, мікшерний пулт, світловий пристрій)	грн.	
10	капітальний ремонт покрівлі приміщення Будинку культури с.Руська Поляна, с. Дубіївка	грн.	
11	погашення кредиторської заборгованості	грн.	
12	заміна віконних блоків та дверей в сільських будинках культури (с.Дубіївка, с. Геронимівка)	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене раціональним використанням бюджетних коштів
13	капітальні видатки на ремонт приміщення будинку культури	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене раціональним використанням бюджетних коштів
14	видатки на металопластикові конструкції, кільця та кришки з/б	грн.	
15	ПКД та роботи з облаштування найпростіших укриттів в БК	тис.грн.	Видатки за напрямом використання бюджетних коштів не проводились.
	<b>Продукту</b>		
16	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене зменшення кількості проведення заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення в зв'язку з введенням воєнного стану.
17	кількість відвідувачів - усього	осіб	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене зменшення кількості відвідувачів в зв'язку з введенням воєнного стану.
18	ремонт покрівлі	шт.	
19	кількість віконних та дверних блоків	шт.	
20	ремонт приміщень	шт.	
21	кількість металопластикових конструкцій, кільця та кришок з/б	шт.	
22	кількість укриттів	од.	Видатки за напрямом використання бюджетних коштів не проводились.
	<b>Ефективності</b>		
23	середні витрати на одну покрівлю	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене раціональним використанням бюджетних коштів
24	середні витрати на один блок	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене раціональним використанням бюджетних коштів
25	середні витрати на ремонт одного приміщення	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене раціональним використанням бюджетних коштів
26	середні витрати на конструкцію	грн.	
27	середні витрати на облаштування одного укриття	тис.грн.	Видатки за напрямом використання бюджетних коштів не проводились.
	<b>Якості</b>		
28	Рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої в органах ДКСУ станом на 1 січня 2023 року	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за бюджетною програмою за напрямком «Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій» за 2023 рік по загальному фонду бюджету становлять 3937202,47 грн., що на 655647,53 грн. менше від затвердженого у паспорті бюджетної програми показника, виконання становить 85,72 %. Касові видатки за бюджетною програмою за напрямком «Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій» за 2023 рік по спеціальному фонду бюджету становлять 6044850,84 грн., що на 43525,16 грн. менше від затвердженого у паспорті бюджетної програми показника, виконання становить 99,29 %. Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів, проведенням тендерних процедур. Відхилення фактичних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється тим, що на 2023 рік показники планувались розрахунково та тим що в період карантину та військового стану розважальні заходи не проводились або проводились онлайн. Протягом 2023 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованості за підсумками 2023 року відсутні.

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

Виконання показників бюджетної програми «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів» у 2023 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме - надання послуг з організації культурного дозвілля населення та зміцнення культурних традицій.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком 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)