

## 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>0215062</b>	5062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні	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 з розвитку фізичної культури і спорту, створення умов для залучення широких верств населення до занять фізичною культурою

#### 5. Мета бюджетної програми

Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості

#### 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	<i>Сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості</i>	2112282,00	0,00	2112282,00	1940896,93	0,00	1940896,93	-171385,07	0,00	-171385,07

	<b>Усього</b>	<b>2112282,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2112282,00</b>	<b>1940896,93</b>	<b>0,00</b>	<b>1940896,93</b>	<b>-171385,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-171385,07</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

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	Розвиток фізичної культури і спорту в Руськополянській сільській раді на 2020 - 2023 роки	2112282,00	0,00	2112282,00	1940896,93	0,00	1940896,93	-171385,07	0,00	-171385,07

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>Заграт</b>											
1	кількість закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів	осіб	штатний розпис	9,75	0,00	9,75	9,25	0,00	9,25	-0,50	0,00	-0,50
3	кількість спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	календарний план	270,00	0,00	270,00	20,00	0,00	20,00	-250,00	0,00	-250,00
4	ремонт фізкультурно-спортивних споруд	грн.		250000,00	0,00	250000,00	250000,00	0,00	250000,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Продукту</b>											
5	кількість об'єктів	шт.		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
6	середні витрати на утримання одного закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів	грн.	кошторис	1792382,00	0,00	1792382,00	1690896,93	0,00	1690896,93	-101485,07	0,00	-101485,07
7	середній розмір фінансової підтримки одному закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету	грн.	розрахунок	1792382,00	0,00	1792382,00	1690896,93	0,00	1690896,93	-101485,07	0,00	-101485,07
8	середні витрати на один фізкультурно-спортивний об'єкт	грн.		250000,00	0,00	250000,00	250000,00	0,00	250000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>											
9	кількість медалей, завойованих особами (контингент), які займаються у закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	розрахунок	220,00	0,00	220,00	80,00	0,00	80,00	-140,00	0,00	-140,00

## 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 закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	
2	кількість штатних працівників закладів фізичної культури і спорту, організацій фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів	осіб	Розбіжність між фактичними та затвердженими паспортом бюджетної програми обумовлено наявністю вакантних посад.
3	кількість спортивних заходів (у розрізі їх видів), що проводяться закладами фізичної культури і спорту, організаціями фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене введенням військового стану.
4	ремонт фізкультурно-спортивних споруд	грн.	
	<b>Продукту</b>		
5	кількість об'єктів	шт.	
	<b>Ефективності</b>		
6	середні витрати на утримання одного закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене внаслідок жорсткої економії та раціонального використання бюджетних коштів у зв'язку з введенням військового стану.

1	2	3	4
	бюджетних коштів		
7	середній розмір фінансової підтримки одному закладу фізичної культури і спорту, організації фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що отримують фінансову підтримку з бюджету	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене внаслідок жорсткої економії та раціонального використання бюджетних коштів у зв'язку з введенням військового стану.
8	середні витрати на один фізкультурно-спортивний об'єкт	грн.	
	<b>Якості</b>		
9	кількість медалей, завойованих особами (контингент), які займаються у закладах фізичної культури і спорту, організаціях фізкультурно-спортивної спрямованості (у розрізі закладів, організацій), що утримуються за рахунок бюджетних коштів	од.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене введенням військового стану.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» у 2023 році забезпечено проведення 20 фізкультурно-масових заходів. Відхилення показників, затверджених у паспорті бюджетної програми від фактичних результативних показників, які досягнені за рахунок касових видатків пояснюється тим, що здійснено меншу кількість виїздів на змагання спортивних команд, проведена менша кількість заходів ніж розрахунково планувалась, а відповідно залучена менша кількість населення до заходів та збільшені середні видатки на проведення одного заходу. Проте, хоча фактичні результативні показники не досягнені на рівні, який планувався, відзначається те, що було отримано близько 80 медалей за участь в спортивних змаганнях, в тому числі і для дорослого населення і для дітей та залучено на ці заходи населення громади.

Протягом 2023 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані, кредиторська заборгованість за підсумками 2023 року відсутня.

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

Виконання бюджетної програми «Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні» у 2023 році забезпечило виконання основного завдання, а саме сприяння діяльності закладів фізичної культури і спорту та організацій фізкультурно-спортивної спрямованості та досягнення мети програми, а саме - здійснено фізкультурно-масову роботу серед населення, підтримку спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту.

\* 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)