

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0200000	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.	0210000	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.	0214082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	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	Забезпечення інших заходів в галузі культури і мистецтва

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення інших заходів в галузі культури і мистецтва

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення заходів з відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, проведення культурно-мистецьких заходів

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>Інші заходи в галузі культури і мистецтва</i>	10000,00	0,00	10000,00	6295,50	0,00	6295,50	-3704,50	0,00	-3704,50
2	<i>Заохочення та підтримки творчих колективів</i>	189000,00	0,00	189000,00	189000,00	0,00	189000,00	0,00	0,00	0,00

	Усього	199000,00	0,00	199000,00	195295,50	0,00	195295,50	-3704,50	0,00	-3704,50
--	---------------	------------------	-------------	------------------	------------------	-------------	------------------	-----------------	-------------	-----------------

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 Інші заходи в галузі культури і мистецтва від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми за результатами 2024 року пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів, придбанням товарів за нагальної потреба 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	

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	Програма Проведення культурно-масових заходів на території Руськополянської сільської територіальної громади на 2024-2026 роки.	199000,00	0,00	199000,00	195295,50	0,00	195295,50	-3704,50	0,00	-3704,50

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
	Затрат											
1	кількість установ	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	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 гуртків	од.	штатний розпис	10,00	0,00	10,00	11,00	0,00	11,00	1,00	0,00	1,00
4	середнє число окладів (ставок)	од.	штатний розпис	26,20	0,00	26,20	16,30	0,00	16,30	-9,90	0,00	-9,90
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) спеціалістів	од.	штатний розпис	15,30	0,00	15,30	9,80	0,00	9,80	-5,50	0,00	-5,50
7	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	од.	штатний розпис	9,50	0,00	9,50	5,50	0,00	5,50	-4,00	0,00	-4,00
8	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури	тис.грн.	аналіз фінансування установ	10,00	0,00	10,00	6,30	0,00	6,30	-3,70	0,00	-3,70

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	видатки на заохочення та підтримку творчих колективів	тис.грн.	план	189,00	0,00	189,00	189,00	0,00	189,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
10	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	план	550,00	0,00	550,00	239,00	0,00	239,00	-311,00	0,00	-311,00
11	кількість відвідувачів	осіб	план	85000,00	0,00	85000,00	43146,00	0,00	43146,00	-41854,00	0,00	-41854,00
12	кількість осіб	осіб	план	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
13	середні витрати	грн.	план	4846,00	0,00	4846,00	4846,00	0,00	4846,00	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
	Затрат		
1	кількість установ	од.	
2	кількість установ у тому числі будинків	од.	
3	кількість установ у тому числі гуртків	од.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється збільшенням гуртків для задоволення потреб відвідувачів закладів культури
4	середнє число окладів (ставок)	од.	Розбіжність між фактичними результативними показниками та затвердженими паспортом бюджетної програми пояснюється наявністю вакантних посад.
5	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Розбіжність між фактичними результативними показниками та затвердженими паспортом бюджетної програми пояснюється наявністю вакантних посад.
6	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Розбіжність між фактичними результативними показниками та затвердженими паспортом бюджетної програми пояснюється наявністю вакантних посад.
7	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	од.	Розбіжність між фактичними результативними показниками та затвердженими паспортом бюджетної програми пояснюється наявністю вакантних посад.
8	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури	тис.грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів, придбанням товарів за нагальної потреби 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.
9	видатки на заохочення та підтримку творчих колективів	тис.грн.	
	Продукту		
10	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється меншою кількістю проведених заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення від прогнозованих в зв'язку з введенням воєнного стану.
11	кількість відвідувачів	осіб	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми обумовлене пояснюється меншою кількістю відвідувачів від прогнозованих в зв'язку з введенням воєнного стану.
12	кількість осіб	осіб	
	Ефективності		
13	середні витрати	грн.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за бюджетною програмою за напрямком «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» за 2024 рік по загальному фонду бюджету становлять 195295,50 грн., що на 3704,50 грн. менше від затвердженого у паспорті бюджетної програми показника, виконання становить 98,14 %. Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів та придбання товарів для проведення заходів тільки за нагальної потреби в зв'язку з введенням воєнним станом. Відхилення фактичних показників від затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється тим, що на 2024 рік показники планувались розрахунково проте в зв'язку з введенням війсьним станом розважальні заходи не проводились або проводились онлайн. Протягом 2024 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, кредиторська та

дебіторська заборгованості за підсумками 2024 року відсутні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми «Інші заходи в галузі культури і мистецтва» у 2024 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме -забезпечення інших заходів в галузі культури і мистецтва та забезпечення заходів з відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, проведення культурно-мистецьких заходів. Комунальним закладом "Центр культури та дозвілля Руськополянської сільської ради" бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним фондом бюджету тільки в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованості за підсумками 2024 року відсутні.

* 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)