

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ  
про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	<b>0600000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління гуманітарної політики Новотроїцької селищної ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>43949166</b> (код за ЄДРПОУ)		
2.	<b>0610000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління гуманітарної політики Новотроїцької селищної ради</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>43949166</b> (код за ЄДРПОУ)		
3.	<b>0614060</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>4060</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0828</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>2154700000</b> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.

5. Мета бюджетної програми

**Надання послуг з організації культурного дозвілля населення, творчих потреб, інтересів громадян**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення своєчасної оплати праці з нарахуваннями працівників Центру культури та дозвілля Новотроїцької селищної ради
2	Забезпечення погашення кредиторської заборгованості минулих періодів

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*	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	Видатки на утримання працівників Центру культури та дозвілля Новотроїцької селищної ради	1 212 980,74	0,00	1 212 980,74	1 212 980,74	0,00	1 212 980,74	0,00	0,00	0,00
2	Видатки на погашення кредиторської заборгованості минулих періодів	148 100,00	0,00	148 100,00	101 220,97	0,00	101 220,97	-46 879,03	0,00	-46 879,03
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 361 080,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1 361 080,74</b>	<b>1 314 201,71</b>	<b>0,00</b>	<b>1 314 201,71</b>	<b>-46 879,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-46 879,03</b>

гривень

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	Розбіжність відсутня
2	Розбіжність обумовлена з неможливістю погашення кредиторської заборгованості минулих періодів, яка виникла у зв'язку введенням в дію воєнного стану перед підприємствами та організаціями, які перебувають на тимчасово окупованій території.

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

№ 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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 установ - усього	од.	Витяг з єдиного державного реєстра юридичних осіб	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис на 2024 р.	13,75	0,00	13,75	13,75	0,00	13,75	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис на 2024 р.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів, обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис на 2024 р.	12,75	0,00	12,75	12,75	0,00	12,75	0,00	0,00	0,00
5	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	Кошторис видатків 2024 р., звітні дані за 2024 рік	1 212 980,74	0,00	1 212 980,74	1 212 980,74	0,00	1 212 980,74	0,00	0,00	0,00
6	Сума кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024 р.	грн.	Бюджетна звітність за 2023 рік (ф.7м, дод.20)	148 100,00	0,00	148 100,00	101 220,97	0,00	101 220,97	-46 879,03	0,00	-46 879,03
	<b>продукту</b>											
2	кількість установ перед якими виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 р.	од.	М/о №6 за грудень 2023 року	5,00	0,00	5,00	2,00	0,00	2,00	-3,00	0,00	-3,00
	<b>ефективності</b>											
1	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	розрахунок	88 216,78	0,00	88 216,78	88 216,78	0,00	88 216,78	0,00	0,00	0,00
2	середня сума кредиторської заборгованості на одну установу	грн/од	розрахунок	29 620,00	0,00	29 620,00	50 610,49	0,00	50 610,49	20 990,49	0,00	20 990,49
	<b>якості</b>											
1	Відсоток забезпечення виплати заробітної плати до нарахованої	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

2	відсоток від суми кредиторської заборгованості, яку планується погасити від загальної суми кредиторської заборгованості, яка обліковується на 01.01.2024 р.	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	68,35	0,00	68,35	-31,65	0,00	-31,65
---	---	-------	------------	--------	------	--------	-------	------	-------	--------	------	--------

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 установ - усього	од.	розбіжність відсутня									
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	розбіжність відсутня									
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	розбіжність відсутня									
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів, обслуговуючого та технічного персоналу	од.	розбіжність відсутня									
5	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	розбіжність відсутня									
6	Сума кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024 р.	грн.	Розбіжність складається із сум по КЕКВ 2210, 2270, 2240 - 46879,03 грн. яка обумовлена з неможливістю погашення кредиторської заборгованості минулих періодів, яка виникла у зв'язку введенням в дію воєнного стану.									
	<b>продукту</b>											
2	кількість установ перед якими виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 р.	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з непогашенням кредиторської заборгованості перед підприємствами та організаціями, які перебувають на тимчасово окупованій території.									
	<b>ефективності</b>											
1	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Розбіжність відсутня									
2	середня сума кредиторської заборгованості на одну установу	грн/од	Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середня сума кредиторської заборгованості відрізняється за рахунок погашення найбільших обсягів кредиторської заборгованості перед підприємствами та організаціями, які знаходяться на підконтрольній території України.									
	<b>якості</b>											
1	Відсоток забезпечення виплати заробітної плати до нарахованої	відс.	Розбіжність відсутня									

2	відсоток від суми кредиторської заборгованості, яку планується погасити від загальної суми кредиторської заборгованості, яка обліковується на 01.01.2024 р.	відс.	Розбіжність виникла у зв'язку з непогашенням кредиторської заборгованості перед підприємствами та організаціями, які перебувають на тимчасово окупованій території.
---	---	-------	---

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**У 2024 році рівень фактично використання коштів за КПКВ 0614060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілл та інших клубних закладів по відношенню до обсягу, який затверджений паспортом бюджетної програми становить 96,56%. Обсяг невикористаних коштів пов'язаний з неможливістю погашення кредиторської заборгованості підприємствам, організаціям, як перебувають на тимчасово окупованій території.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Обсяг запланованих бюджетних коштів виконано на 96,56%. Виконання бюджетної програми забезпечило виплату у повному обсязі заробітної плати з нарахуваннями та погашення протроченої кредиторської заборгованості, що виникла у минулих періодах у сумі 101220,97 грн.**

\*\* 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)

Олена ГНИРЯ

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності, головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Вікторія НІКІТИНА

\_\_\_\_\_

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)