

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 2022 рік**

|    |   |   |  |   |  |
|----|---|---|--|---|--|
| 1. | <b>1000000</b><br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <b>ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ СОФІЙВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ КРИВОРІЗЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ</b><br><small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> |  |   | <b>41809491</b><br><small>(код за ЄДРПОУ)</small>  |
| 2. | <b>1010000</b><br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <b>ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ ВИКОНАВЧОГО КОМІТЕТУ СОФІЙВСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ КРИВОРІЗЬКОГО РАЙОНУ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСТІ</b><br><small>(найменування відповідального виконавця)</small>                       |  |   | <b>41809491</b><br><small>(код за ЄДРПОУ)</small>  |
| 3. | <b>1014060</b><br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <b>4060</b><br><small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>  | <b>0828</b><br><small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> | <b>Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів</b><br><small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <b>04525000000</b><br><small>(код бюджету)</small> |

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

| № з/п | Ціль державної політики   |
|-------|---|
| 1     | Організація діяльності творчих колективів, гуртків, студій, любительських об'єднань та клубів за інтересами, інших клубних формувань, забезпечення умов для розвитку аматорської народної творчості, формування громадської думки, духовного розвитку |

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»

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*  | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |                     | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |                  |                     | Відхилення         |                  |                    | гривень |
|-------|---|---|------------------|---------------------|---|------------------|---------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------|
|       |   | 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 | 3 162 197,00                              | 13 100,61        | 3 175 297,61        | 3 033 111,26                              | 13 100,61        | 3 046 211,87        | -129 085,74        | 0,00             | -129 085,74        |         |
| 2     | Національна програма інформатизації   | 27 090,00                                 | 0,00             | 27 090,00           | 27 090,00                                 | 0,00             | 27 090,00           | 0,00               | 0,00             | 0,00               |         |
|       | <b>УСЬОГО</b>   | <b>3 189 287,00</b>                       | <b>13 100,61</b> | <b>3 202 387,61</b> | <b>3 060 201,26</b>                       | <b>13 100,61</b> | <b>3 073 301,87</b> | <b>-129 085,74</b> | <b>0,00</b>      | <b>-129 085,74</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         |

По загальному фонду кошти не використані в сумі 129 085,74 грн., а саме по:  
 КЕКВ 2111 - 57 707,54 грн. (у зв'язку з перебуванням працівників у простой та звільненнями сторожів);  
 КЕКВ 2120 - 11 157,10 грн.;  
 КЕКВ 2210 - 0,20 грн.;  
 КЕКВ 2240 - 0,88 грн.;  
 КЕКВ 2271 - 0,55 грн.;  
 КЕКВ 2272 - 0,50 грн.;  
 КЕКВ 2273 - 1 768,86 грн. (167 кВт) - економне споживання електроенергії;  
 КЕКВ 2274 - 58 449,66 грн. (3693,27м3) - опалювальний сезон був з 01.01.2022-23.03.2022 та з 01.12.2022-31.12.2022, економне споживання природного газу та попередня оплата за природний газ у грудні 2022 року (за 1320м3);  
 КЕКВ 2275 - 0,40 грн.;  
 КЕКВ 2800- 0,05 грн.

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     |                  |             | гривень |
|-------|---|---|------------------|-------------|---|------------------|-------------|----------------|------------------|-------------|---------|
|       |   | 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   | од.            | рішення сесії селищної ради                 | 2,00                                      | 0,00             | 2,00            | 2,00   | 0,00             | 2,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         |
| 2     | середнє число окладів (ставок)  | од.            | штатний розпис, рішення сесії селищної ради | 32,00                                     | 0,00             | 32,00           | 22,00  | 0,00             | 22,00           | -10,00         | 0,00             | -10,00       |
| 3     | середнє число окладів (ставок) керівних працівників                   | од.            | штатний розпис, рішення сесії селищної ради | 12,50                                     | 0,00             | 12,50           | 10,50  | 0,00             | 10,50           | -2,00          | 0,00             | -2,00        |
| 4     | середнє число окладів (ставок) спеціалістів                           | од.            | штатний розпис, рішення сесії селищної ради | 14,00                                     | 0,00             | 14,00           | 8,00   | 0,00             | 8,00            | -6,00          | 0,00             | -6,00        |
| 5     | середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу | од.            | штатний розпис, рішення сесії селищної ради | 5,50                                      | 0,00             | 5,50            | 3,50   | 0,00             | 3,50            | -2,00          | 0,00             | -2,00        |
| 6     | видатки на забезпечення діяльності будинку культури та клубів         | грн.           | рішення сесії селищної ради                 | 3 189 287,00                              | 13 100,61        | 3 202 387,61    | 3 060 201,26   | 13 100,61        | 3 073 301,87    | -129 085,74    | 0,00             | -129 085,74  |
|       | <b>продукту</b>   |                |   |   |                  |                 |  |                  |                 |                |                  |              |
|       | кількість відвідувачів  | осіб           |   | <b>3 896,00</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>3 896,00</b> | <b>3 921,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>3 921,00</b> | <b>25,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>25,00</b> |
| 7     | чоловіків   | осіб           | дані обліку відвідувань                     | 1 286,00                                  | 0,00             | 1 286,00        | 1 294,00   | 0,00             | 1 294,00        | 8,00           | 0,00             | 8,00         |
|       | кількість відвідувачів  | осіб           |   | <b>3 896,00</b>                           | <b>0,00</b>      | <b>3 896,00</b> | <b>3 921,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>3 921,00</b> | <b>25,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>25,00</b> |
| 8     | жінок   | осіб           | дані обліку відвідувань                     | 2 610,00                                  | 0,00             | 2 610,00        | 2 627,00   | 0,00             | 2 627,00        | 17,00          | 0,00             | 17,00        |



|    |  |       |                  |           |        |           |           |        |           |           |       |           |
|----|--|-------|------------------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-------|-----------|
| 9  | кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення                               | од.   | звітність        | 62,00     | 0,00   | 62,00     | 64,00     | 0,00   | 64,00     | 2,00      | 0,00  | 2,00      |
|    | ефективності   |       |                  |           |        |           |           |        |           |           |       |           |
| 10 | середні витрати на одного відвідувача  | грн.  | статистичні дані | 818,61    | 3,36   | 821,97    | 780,46    | 3,31   | 783,77    | -38,15    | -0,05 | -38,20    |
| 11 | середні витрати на проведення одного заходу  | грн.  | статистичні дані | 51 440,11 | 211,30 | 51 651,41 | 47 815,64 | 204,70 | 48 020,34 | -3 624,47 | -6,60 | -3 631,07 |
|    | якості   |       |                  |           |        |           |           |        |           |           |       |           |
| 12 | динаміка збільшення відвідувачів в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду | відс. | статистичні дані | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 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   |                |  |
| 2     | середнє число окладів (ставок)   | од.            | Вакантні посади  |
| 3     | середнє число окладів (ставок) керівних працівників                            | од.            | Вакантні посади  |
| 4     | середнє число окладів (ставок) спеціалістів                                    | од.            | Вакантні посади  |
| 5     | середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу          | од.            | Вакантні посади сторожів   |
| 6     | видатки на забезпечення діяльності будинку культури та клубів                  | грн.           | Відхилення за рахунок невикористаних коштів на заробітну плату та нарахування на заробітну плату у зв'язку з тим, що працівники перебували у простої та звільнилися сторожі, а також через економне та раціональне споживання електроенергії та природного газу, та у зв'язку із пізнім початком опалювального сезону. |
|       | продукту   |                |  |
| 7     | чоловіків  | осіб           | Кількість відвідувачів збільшилася за рахунок збільшення заходів   |
| 8     | жінок  | осіб           | Кількість відвідувачів збільшилася за рахунок збільшення заходів   |
| 9     | кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення | од.            | Кількість заходів збільшилася за рахунок проведення їх для ВПО, які проживають на території громади  |
|       | ефективності   |                |  |

|    |   |      |   |
|----|---|------|---|
| 10 | середні витрати на одного відвідувача       | грн. | Витрати на одного відвідувача зменшуються пропорційно збільшенню відвідувачів             |
| 11 | середні витрати на проведення одного заходу | грн. | Витрати на проведення одного заходу зменшуються пропорційно збільшенню проведених заходів |
|    | якості                                      |      |   |
|    |   |      |   |

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2022 рік по загальному фонду склали 95,95% від запланованих на рік. Відхилення показників по загальному фонду на звітний період виникли за рахунок економії коштів по КЕКВ 2111 та КЕКВ 2120 у зв'язку із перебуванням працівників у простой та звільненням сторожів, а також по КЕКВ 2273 та КЕКВ 2274, що пояснюється економним та раціональним споживанням електричної енергії та природного газу та пізнім початком опалювального сезону. Клубні заклади протягом року проводять заходи, в т.ч. для ВПО, в тому числі і в онлайн режимі та поза межами закладів, у зв'язку з чим кількість заходів збільшилася на 3%, а кількість відвідувачів - на 1% у порівнянні із планом.

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

Фінансування клубних закладів у 2022 році відбувалося згідно кошторисних призначень. Відхилення виникли за рахунок економії коштів по заробітній платі та нарахуванню на заробітну плату, а також економного та раціонального споживання електричної енергії та природного газу. Виділені бюджетні асигнування у 2022 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на заклади. Більшість заходів проводилася в онлайн режимі або поза межами закладів у зв'язку із військовим станом.

\* 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 відділу



Головний бухгалтер

*[Handwritten signature]*

(підпис)

Галина ІСАЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

*[Handwritten signature]*

(підпис)

Наталя КАМІНСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)