

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	Відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області	43946799		
	<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>1010000</b>	Відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області	43946799		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>1014082</b>	<b>4082</b>	<b>0829</b>	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	2054100000
	<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	Розвиток української культури, культури національних меншин; підтримка культурного розмаїття; збереження, відтворення та охорона історичного середовища; естетичного виховання

#### 5. Мета бюджетної програми

Підтримка і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реалізація заходів спрямованих на підтримку творчих особистостей та їх ініціатив, проведення культурно-мистецьких заходів, місцевих програм розвитку культури і мистецтва

#### 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
2	Забезпечення проведення культурно-мистецьких заходів	323429,00	0,00	323429,00	159681,00	0,00	159681,00	-163748,00	0,00	-163748,00
3	Виплата грошової винагороди (заохочення) обдарованим дітям та молоді, які отримують послуги в закладах сфери культури Краснокутської селищної територіальної громади	66500,00	0,00	66500,00	0,00	0,00	0,00	-66500,00	0,00	-66500,00
	<b>Усього</b>	<b>389929,00</b>	<b>0,00</b>	<b>389929,00</b>	<b>159681,00</b>	<b>0,00</b>	<b>159681,00</b>	<b>-230248,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-230248,00</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
2	Відхилення обсягів касових видатків від затверджених по загальному фонду пояснюється виникненням зареєстрованої кредиторської заборгованості по КЕКВ 2282 - 163748,00 грн. за проведення культурно-мистецьких заходів
3	Відхилення обсягів касових видатків від затверджених по загальному фонду пояснюється виникненням зареєстрованої кредиторської заборгованості за КЕКВ 2730 - 66500,00 грн. по виплаті грошової винагороди (заохочення) обдарованим дітям та молоді, які отримують послуги в закладах сфери культури

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
1	Програма розвитку культури і туризму Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки	389929,00	0,00	389929,00	159681,00	0,00	159681,00	-230248,00	0,00	<b>-230248,00</b>

гривень

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	видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	кошторис, звіт ф. № 2	323429,00	0,00	323429,00	159681,00	0,00	159681,00	-163748,00	0,00	-163748,00
2	обсяг видатків на виплату грошової винагороди	грн.	розрахунок	66500,00	0,00	66500,00	0,00	0,00	0,00	-66500,00	0,00	-66500,00
	<b>Продукту</b>											
3	кількість культурно-мистецьких заходів	од.	календарний план	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00	-1,00	0,00	-1,00
4	кількість одержувачів грошової винагороди	осіб	список одержувачів	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00	-75,00	0,00	-75,00
	<b>Ефективності</b>											
5	середні витрати на реалізацію одного культурно-мистецького заходу	грн.	розрахунок	46204,00	0,00	46204,00	26613,50	0,00	26613,50	-19590,50	0,00	-19590,50
6	середній розмір грошової винагороди на одного одержувача	грн.	розрахунок	887,00	0,00	887,00	0,00	0,00	0,00	-887,00	0,00	-887,00
	<b>Якості</b>											
7	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	150,00	0,00	150,00	50,00	0,00	50,00
8	відсоток дітей, які отримують грошову винагороду від загальної кількості переможців	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

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	видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	zareestrovana kreditorska zaborgovanist' po KEKB 2282 - 163748,00 грн
2	обсяг видатків на виплату грошової винагороди	грн.	zareestrovana kreditorska zaborgovanist' po KEKB 2270 - 66500,00 грн.
	<b>Продукту</b>		
3	кількість культурно-мистецьких заходів	од.	у зв'язку з воєнним станом заходів фактично проведено менше
4	кількість одержувачів грошової винагороди	осіб	у зв'язку з зареєстрованою кредиторською заборгованістю виплат грошової винагороди не проведено
	<b>Ефективності</b>		
5	середні витрати на реалізацію одного культурно-мистецького заходу	грн.	у зв'язку з зареєстрованою кредиторською заборгованістю середній обсяг витрат на проведення одного заходу менший
6	середній розмір грошової винагороди на одного одержувача	грн.	у зв'язку з зареєстрованою кредиторською заборгованістю виплат грошової винагороди не проведено
	<b>Якості</b>		
7	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	динаміка збільшення кількості заходів у звітному періоді має позитивну динаміку відповідно до фактичного показника попереднього періоду
8	відсоток дітей, які отримують грошову винагороду від загальної кількості переможців	відс.	у зв'язку з зареєстрованою кредиторською заборгованістю виплат грошової винагороди не проведено

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показниках затрат та продукту: 1) по напрямку "забезпечення проведення культурно-мистецьких заходів" в результаті встановлених обмежень у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, кількість проведених заходів менша, зареєстрована кредиторська заборгованість по KEKB 2282 - 163748,00 грн.; 2) по напрямку "виплата грошової винагороди (заохочення) обдарованим дітям та молоді, які отримують послуги в закладах сфери культури Краснокутської селищної територіальної громади" розбіжність виникла у зв'язку з зареєстрованою кредиторською заборгованістю по KEKB 2730 - 66500,00 грн.;

По показнику ефективності: 1) по напрямку "забезпечення проведення культурно-мистецьких заходів" у зв'язку з зареєстрованою кредиторською заборгованістю середні витрати на проведення одного заходу менші; 2) по напрямку "виплата грошової винагороди (заохочення) обдарованим дітям та молоді" у зв'язку з зареєстрованою кредиторською заборгованістю виплат грошової винагороди не проведено.

По показнику якості: 1) по напрямку "забезпечення проведення культурно-мистецьких заходів" в звітному періоді проведено на 2 заходи більше ніж в попередньому році; 2) по напрямку "виплата грошової винагороди (заохочення) обдарованим дітям та молоді" у зв'язку з зареєстрованою кредиторською заборгованістю виплат грошової винагороди не проведено

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

В ході реалізації бюджетної програми було забезпечено інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу. На виконання Програми розвитку культури і туризму Краснокутської селищної територіальної громади на 2022-2024 роки, а саме на проведення культурно-мистецьких заходів, було затверджено по загальному фонду 323429,00 грн. та на виплату грошової винагороди (заохочення) обдарованим дітям та молоді, які отримують послуги в закладах сфери культури Краснокутської селищної територіальної громади - 66500,00 грн. В результаті було проведено 6 культурно-мистецьких заходів, зареєстрована кредиторська заборгованість 163748,00 грн. по 1 заходу. Щодо виплати грошової винагороди обдарованим дітям та молоді виникла кредиторська заборгованість в сумі 66500,00 грн. для 75 осіб. Тривалий воєнний стан в країні негативно впливає на виконання бюджетної програми, але на меті є досягнення поставленої цілі щодо розвитку української культури, культури національних меншин; підтримки культурного розмаїття; збереження та відтворення історичного середовища; естетичного виховання, тому програма є актуальною для подальшої її реалізації.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

Тимчасово виконуюча обов'язки начальника відділу культури та туризму

Головний бухгалтер

Інна ЮХНО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія КОЛОС

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)