ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **1000000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Відділ культури Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **21823131** (код за ЄДРПОУ)

2. **1010000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Відділ культури Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області** (найменування відповідального виконавця) — **21823131** (код за ЄДРПОУ)

3. **1014060** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **4060** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0828** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) — **Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) — **1252600000** (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для забезпечення розвитку творчості людини, збирання, збереження, використання і поширення інформації про духовні та культурні цінності

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
2	Забезпечення придбання обладнання і предметів довгострокового користування

7. 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	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	9 956 854,00	1 662 628,77	11 619 482,77	9 062 479,28	1 633 303,85	10 695 783,13	-894 374,72	-29 324,92	-923 699,64
	Зменшення касових видатків в порівнянні з плановими показниками відбулось внаслідок економії коштів за видатками по загальному та спеціальному фонду: на заробітну плату (768507,30 грн. - за рахунок лікарняних, простою, відсторонення); канцелярські та господарські товари (995,26 грн. - коливання ціни); меблі (2255,84 грн. - відпала потреба на офісні стільці), оплата банківських послуг, обслуговування фонтану, обслуговування сайту (2689,53 грн. - зменшення потреби); теплопостачання (35167,18 грн. - у зв'язку з поточним ремонтом системи опалення початок опалювального сезону відбувся пізніше); водопостачання (7617,50 грн. - зменшення фактичного споживання, внаслідок карантинних обмежень, дистанційної роботи); електроенергію (52714,33 грн. - зменшення ціни за результатами відкритих торгів); природний газ (51753,55 грн. - початок опалювального сезону відбувся пізніше); інші комунальні послуги (1211,50 грн. - зменешення потреби); навчання з питань цивільного захисту (390,57 грн. - вакантна посада інженера з охорони праці), інші (397,08 грн. - зменшення податкових зобов'язань).									
2	Забезпечення придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	2 605 034,20	2 605 034,20	0,00	2 399 807,82	2 399 807,82	0,00	-205 226,38	-205 226,38

	Зменшення касових видатків в порівнянні з плановими показниками відбулось внаслідок економії коштів за результатами відкритих торгів та спрощених закупівель (періодичні видання, література - 4076,38 грн., світлове обладнання - 19872,00 грн., LED-екран - 6000,00 грн., тент для фонтану - 1623,00 грн., звукопідсилююче обладнання - 941,00 грн., ноутбуки - 3214,00 грн.). Також не реалізовано придбання обладнання за проектом співфінансування "Творчій простір міста Сєвєродонецьк" - 169500,00 грн.									
	УСЬОГО	**9 956 854,00**	**4 267 662,97**	**14 224 516,97**	**9 062 479,28**	**4 033 111,67**	**13 095 590,95**	**-894 374,72**	**-234 551,30**	**-1 128 926,02**

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

гривень

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
Усього			**0,00**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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 - усього	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	1	0	1	1	0	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	Розподіл видатків місцевого бюджету	0	2605034,2	2605034,2	0	2399807,82	2399807,82	0,00	-205226,38	-205226,38
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення касових видатків в порівнянні з плановими показниками відбулось внаслідок економії коштів за результатами відкритих торгів та спрощених закупівель (періодичні видання, література - 4076,38 грн., світлове обладнання - 19872,00 грн., LED-екран - 6000,00 грн., тент для фонтану - 1623,00 грн., звукопідсилююче обладнання - 941,00 грн., ноутбуки - 3214,00 грн.). Також не реалізовано придбання обладнання за проектом співфінансування "Творчій простір міста Сєвєродонецьк" - 169500,00 грн.										
4	кількість гуртків	од.	Звітність установ	26	0	26	29	0	29,00	3,00	0,00	3,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Ослаблення дії карантинних обмежень дозволило налагодити роботу та збільшити кількість гуртків.											
5	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	Розподіл видатків місцевого бюджету	9956854	1662628,77	11619482,77	9062479,28	1633303,85	10695783,13	-894374,72	-29324,92	-923699,64
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення касових видатків в порівнянні з плановими показниками відбулось внаслідок економії коштів за видатками по загальному та спеціальному фонду: на заробітну плату (768507,30 грн. - за рахунок лікарняних, простою, відсторонення); канцелярські та господарські товари (995,26 грн. - коливання ціни); меблі (2255,84 грн. - відпала потреба на офісні стільці), оплата банківських послуг, обслуговування фонтану, обслуговування сайту (2689,53 грн. - зменшення потреби); теплопостачання (35167,18 грн. - у зв'язку з поточним ремонтом системи опалення початок опалювального сезону відбувся пізніше); водопостачання (7617,50 грн. - зменшення фактичного споживання, внаслідок карантинних обмежень, дистанційної роботи); електроенергію (52714,33 грн. - зменшення ціни за результатами відкритих торгів); природний газ (51753,55 грн. - початок опалювального сезону відбувся пізніше); інші комунальні послуги (1211,50 грн. - зменешення потреби); навчання з питань цивільного захисту (390,57 грн. - вакантна посада інженера з охорони праці), інші (397,08 грн. - зменшення податкових зобов'язань).										
	продукту											
1	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	розрахунок	437	0	437	471	0	471,00	34,00	0,00	34,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Ослаблення дії карантинних обмежень дозволило збільшити кількість заходів, спрямованих організацію культурного дозвілля.											

2	Кількість закладів для проведення оновлення матеріально-технічної бази	од.	розрахунок	0	1	1	0	1	1,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість відвідувачів - усього	осіб	розрахунок	69272	0	69272	68864	0	68864,00	-408,00	0,00	-408,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: До незначного зменшення кількості відвідувачів призвела вимога уникнення масового скупчення людей, дистанція, наявність сертифікатів про вакцинацію і як наслідок напів заповненість залів. Утримати достатню кількість відвідувачів дала змога проведення виїзних заходів та в режимі онлайн.											
	ефективності											
1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	143,74	24	167,74	131,6	23,72	155,32	-12,14	-0,28	-12,42
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: На зменшення показника вплинуло зменшення кількості відвідувачів по відношенню до касових видатків.											
2	Середні витрати на придбання предметів довгострокового користування на один заклад	грн.	розрахунок	0	2605034,2	2605034,2	0	2399807,82	2399807,82	0,00	-205226,38	-205226,38
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення середніх видатків в порівнянні з плановими показниками відбулось внаслідок економії коштів за результатами відкритих торгів та спрощених закупівель. Також не реалізовано придбання обладнання за проектом співфінансування "Творчій простір міста Сєвєродонецьк".											
	якості											
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розподіл видатків місцевого бюджету	7	0	7	-0,6	0	-0,60	-7,60	0,00	-7,60
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Незначний відсоток негативної динаміки збільшення відвідувачів є результатом уникнення масового скупчення людей, дистанції, вимоги щодо наявності сертифіката про вакцинацію і як наслідок напівзаповненості залів. Утримати достатню кількість відвідувачів дала змога проведення виїзних заходів та в режимі онлайн.											
2	Рівень оновлення матеріально-технічної бази у порівнянні із запланованим на поточний період	відс.	розрахунок	0	100	100	0	100	100,00	0,00	0,00	0,00
	Аналіз стану виконання результативних показників: У 2021 році фінансування по КПКВК 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" здійснювалось в межах затвердженого кошторису. Послблення карантинних обмежень позитивно позначилося на діяльності, результатом є збільшення кількості гуртків та проведених заходів. Проте вимога щодо уникнення масового скупчення людей та дотримання дистанції між відвідувачами, наявності сертифікатів щодо вакцинації зумовила зменшення відвідувачів і як результать збільшення середніх витрат на одного відвідувача та негативної динаміки збільшування відвідувачів.											

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми провадилося у відповідності до Бюджетного кодексу України від 08.07.2010 р. № 2456-VI, Закону України від 14.12.2010 р. № 2778-VI "Про культуру", Наказу Міністерства фінансів України та Міністерства культури та туризму України від 01.10.2010 р. № 1150/41 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Культура", Наказу Міністерства культури України від 18.10.2005 р. № 745 "Про впорядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки" (зі змінами), Конституції України від 28.06.1996 р. № 254к/96-ВР.

За підсумками 2021 року головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені паспортом бюджетної програми на 2021 рік.

Бюджетні кошти витрачені за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників, загальний відсоток освоєння коштів від затвердженого обсягу склав 92,06 % (питома вага невикористаних коштів це економія за результатами торгів на придбання предметів довгострокового користування).

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

Заступник начальника _____ (підпис) Світлана УЛЬЯНОВА (ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер _____ (підпис) Тетяна НЕЧИТАЙЛО (ініціали та прізвище)