

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Броварської міської ради Броварського району Київської області	04054932		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0210000	Виконавчий комітет Броварської міської ради Броварського району Київської області	04054932		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0215041	5041	0810	Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд	1053100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів, забезпечення стабільності роботи спортивної споруди, яка знаходиться в комунальній власності міста відповідно до його функціонального призначення.

5. Мета бюджетної програми

Збереження та підтримання в належному технічному стані існуючої мережі комунальних спортивних споруд, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд, які знаходяться в комунальній власності міста та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів та забезпечення стабільності роботи та безперебійної діяльності підприємства відповідно до його функціонального призначення; розвиток оздоровчо-реабілітаційного закладу та сприяння матеріально-технічного забезпечення, створення оптимальних умов для безпечного та ефективного перебування відвідувачів у закладі.

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	Підтримка і розвиток спортивної інфраструктури	7154500,00	12084709,00	19239209,00	7006316,41	11518132,93	18524449,34	-148183,59	-566576,07	-714759,66
2	Фінансова підтримка ОПЦ	5704000,00	1466000,00	7170000,00	5704000,00	1463216,85	7167216,85	0,00	-2783,15	-2783,15
	Усього	12858500,00	13550709,00	26409209,00	12710316,41	12981349,78	25691666,19	-148183,59	-569359,22	-717542,81

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	Економія по загальному фонду виникла через те, що в процесі проведення ремонту змінився перелік необхідних матеріалів для проведення робіт, а також змінилися самі види робіт, що призвело до економії витрат. По спеціальному фонду касові видатки здійснені за рахунок власних надходжень бюджетних установ. Також виникла значна економія по бюджету розвитку в зв'язку з проходженням відкритих торгів та експертизи.
2	За рахунок проведення процедур торгів сума фактично сплачених коштів менша від суми запланованих коштів

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 фінансової підтримки комунального підприємства «Оздоровчо-реабілітаційний центр» Броварської міської ради Броварського району Київської області на 2022-2026 роки	5704000,00	1466000,00	7170000,00	5704000,00	1463216,85	7167216,85	0,00	-2783,15	-2783,15

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 комунальних спортивних споруд (плавальний басейн "Купава"), видатки на утримання яких здійснюється з бюджету	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	кількість штатних працівників комунальних споруд, видатки яких здійснюються з бюджету	од.	штатний розпис	65,00	9,00	74,00	62,00	9,00	71,00	-3,00	0,00	-3,00
3	Загальна вартість витрат на утримання комунальних спортивних споруд	грн.	кошторис	7154500,00	12084709,00	19239209,00	7006316,41	11518132,93	18524449,34	-148183,59	-566576,07	-714759,66
4	Придбання обладнання та витратних матеріалів для вентиляції і дезінфекції води фізкультурно-оздоровчого закладу "Плавальний басейн "Кулава"	грн.	кошторис	154500,00	493000,00	647500,00	79078,64	465525,24	544603,88	-75421,36	-27474,76	-102896,12
5	Проведення капітального ремонту ванни басейну (велика та середня) фізкультурно-оздоровчого закладу «Плавальний басейн «Кулава»	грн.	кошторис	0,00	1202109,00	1202109,00	0,00	893377,89	893377,89	0,00	-308731,11	-308731,11
6	Загальний обсяг фінансування на фінансову підтримку ОРЦ	грн.	кошторис	5704000,00	1466000,00	7170000,00	5704000,00	1463216,85	7167216,85	0,00	-2783,15	-2783,15
7	кількість штатних посад КП ОРЦ	осіб	штатний розпис	41,00	0,00	41,00	41,00	0,00	41,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість інструкторів КП ОРЦ	осіб	штатний розпис	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
9	розмір видатків на комунальні послуги	грн.	кошторис	2429800,00	0,00	2429800,00	2429800,00	0,00	2429800,00	0,00	0,00	0,00
10	кошти, спрямовані на ремонт стелі великої та малої ванни	грн.	кошторис	304000,00	0,00	304000,00	304000,00	0,00	304000,00	0,00	0,00	0,00
11	Проведення робіт з реконструкції системи газопостачання	грн.	кошторис	0,00	721100,20	721100,20	0,00	718531,80	718531,80	0,00	-2568,40	-2568,40
12	Витрати на капітальний ремонт покрівлі (частково)	грн.	кошторис	0,00	744900,22	744900,22	0,00	744685,47	744685,47	0,00	-214,75	-214,75
	Продукту											
13	кількість спортивних заходів	од.	календар змагань	2,00	24,00	26,00	2,00	15,00	17,00	0,00	-9,00	-9,00
14	кількість відвідувань КП ОРЦ	осіб	дані журналу відвідувань	50000,00	0,00	50000,00	40527,00	0,00	40527,00	-9473,00	0,00	-9473,00
15	площа стелі, що потребує ремонту	м.кв.	вихідні дані	483,00	0,00	483,00	483,00	0,00	483,00	0,00	0,00	0,00
16	Вузол обліку газу (ВОГ)	шт.	кошторис	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
17	Площа покрівлі	кв. м.	кошторис	0,00	516,00	516,00	0,00	516,00	516,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
18	середній розмір видатків з бюджету на з/плату	грн.	штатний розпис	5737700,00	2130000,00	7867700,00	5711687,86	2287644,00	7999331,86	-26012,14	157644,00	131631,86
19	середньомісячна з/плата одного працівника (за рахунок бюджетних коштів)		розрахунок	7356,00	0,00	7356,00	7676,99	0,00	7676,99	320,99	0,00	320,99
20	середній розмір видатків на з/плату із бюджету КП ОРЦ	грн.	розрахунок	2970200,00	0,00	2970200,00	2970200,00	0,00	2970200,00	0,00	0,00	0,00
21	середньомісячна з/плата одного працівника КП ОРЦ (за рахунок бюджетних коштів)	грн.	розрахунок	6036,95	0,00	6036,95	6036,95	0,00	6036,95	0,00	0,00	0,00
22	навантаження на 1 го інструктора КП ОРЦ	осіб	розрахунок	6250,00	0,00	6250,00	5066,00	0,00	5066,00	-1184,00	0,00	-1184,00
23	Середні витрати по ремонту в розрахунку на 1 кв.м	грн.	розрахунок	629,40	0,00	629,40	629,40	0,00	629,40	0,00	0,00	0,00
24	Середні витрати на проведення реконструкції ВОГ	грн.	розрахунок	0,00	721100,20	721100,20	0,00	718531,80	718531,80	0,00	-2568,40	-2568,40
25	Середні витрати на проведення капітального ремонту покрівлі, в розрахунку на 1 кв.м.	грн.	розрахунок	0,00	1513,57	1513,57	0,00	1443,60	1443,60	0,00	-69,97	-69,97

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 комунальних спортивних споруд (плавальний басейн "Купава") , видатки на утримання яких здійснюється з бюджету	од.	
2	кількість штатних працівників комунальних споруд , видатки яких здійснюються з бюджету	од.	Наявність вакансій, в зв'язку з відсутністю спеціалістів з обслуговування басейнів на ринку праці та низький рівень заробітної плати
3	Загальна вартість витрат на утримання комунальних спортивних споруд	грн.	Економія по загальному фонду в зв'язку із заміною переліку матеріалів і зміни виду робіт. По спеціальному фонду касові видатки здійснені за рахунок власних надходжень бюджетних установ. Також виникла значна економія по бюджету розвитку в зв'язку з проходженням відкритих торгів та експертизи.
4	Придбання обладнання та витратних матеріалів для вентиляції і дезінфекції води Фізкультурно-оздоровчого закладу "Плавальний басейн "Купава"	грн.	В процесі роботи виникли зміни в переліку матеріалів для проведення ремонту в сторону їх зменшення
5	Проведення капітального ремонту ванни басейну (велика та середня) фізкультурно – оздоровчого закладу «Плавальний басейн «Купава»	грн.	В процесі проведення ремонту було знижена витрати в зв'язку із зміною кількості та найменування матеріалів, що потрібні для ремонту
6	Загальний обсяг фінансування на фінансову підтримку ОРЦ	грн.	За рахунок проведення процедур торгів сума фактично сплачених коштів менша від суми запланованих коштів
7	кількість штатних посад КП ОРЦ	осіб	
8	кількість інструкторів КП ОРЦ	осіб	
9	розмір видатків на комунальні послуги	грн.	
10	кошти, спрямовані на ремонт стелі великої та малої ванни	грн.	
11	Проведення робіт з реконструкції системи газопостачання	грн.	За рахунок проведення процедур торгів сума фактично сплачених коштів менша від суми запланованих коштів
12	Витрати на капітальний ремонт покрівлі (частково)	грн.	За рахунок проведення процедур торгів сума фактично сплачених коштів менша від суми запланованих коштів
	Продукту		
13	кількість спортивних заходів	од.	В зв'язку зі збройною агресією РФ та запровадженням воєнного стану з 24 лютого 2022 року, виникло зменшення запланованих змагань згідно календарного плану на 2023 рік.
14	кількість відвідувань КП ОРЦ	осіб	Басейн закривався на період проведення капітального та поточного ремонтів, внаслідок чого знизилася кількість відвідувань
15	площа стелі, що потребує ремонту	м.кв.	
16	Вузол обліку газу (ВОГ)	шт.	
17	Площа покрівлі	кв. м.	
	Ефективності		
18	середній розмір видатків з бюджету на з'плату	грн.	можливість преміювання працівників басейну за рахунок економії з/п
19	середньомісячна з'плата одного працівника (за рахунок бюджетних коштів)		
20	середній розмір видатків на з'плату із бюджету КП ОРЦ	грн.	
21	середньомісячна з'плата одного працівника КП ОРЦ (за рахунок бюджетних коштів)	грн.	
22	навантаження на 1 го інструктора КП ОРЦ	осіб	знизилася кількість відвідувань , внаслідок чого зменшилося навантаження на 1 інструктора
23	Середні витрати по ремонту в розрахунку на 1 кв.м	грн.	
24	Середні витрати на проведення реконструкції ВОГ	грн.	За рахунок зменшення вартості процедури закупівлі, середні витрати також зменшилися
25	Середні витрати на проведення капітального ремонту покрівлі, в розрахунку на 1 кв.м.	грн.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Економія по загальному фонду в зв'язку із заміною переліку матеріалів і зміни виду робіт, що призвело до зниження суми витрат на проведення ремонту. По спеціальному фонду касові видатки здійснені за рахунок власних надходжень бюджетних установ. Також виникла значна економія по бюджету розвитку в зв'язку з проходженням відкритих торгів та експертизи. Незважаючи на це, всі заходи, що були передбачені бюджетною програмою виконані, невелика різниця в проведенні заходів, що пов'язано з повітряними тривогами і неможливістю проведення таких заходів через заходи безпеки.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Економія по загальному фонду в зв'язку із заміною переліку матеріалів і зміни виду робіт, що призвело до зниження суми витрат на проведення ремонту. По спеціальному фонду касові видатки здійснені за рахунок власних надходжень бюджетних установ. Також виникла значна економія по бюджету розвитку в зв'язку з проходженням відкритих торгів та експертизи. Незважаючи на це, всі заходи, що були передбачені бюджетною програмою виконані, невелика різниця в проведенні заходів, що пов'язано з повітряними тривогами і неможливістю проведення таких заходів через заходи безпеки.

* 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.

Міський голова

Головний бухгалтер



(Handwritten signature of Igor Sapozhko)
(підпис)

Ігор САПОЖКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(Handwritten signature of Olena Krasnikova)
(підпис)

Олена КРАСНІКОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)