

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 2023 рік**

<b>1.</b>	<b>1000000</b>	<b>Управління культури та туризму Дунаєвської міської ради</b>	<b>42732053</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2.</b>	<b>1010000</b>	<b>Управління культури та туризму Дунаєвської міської ради</b>	<b>42732053</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3.</b>	<b>1014040</b>	<b>4040</b>	<b>0824</b>	<b>Забезпечення діяльності музеїв і виставок</b>	<b>2250700000</b>
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на збереження і використання матеріальної, духовної культури та залучення громадян до історико-культурної спадщини.

**5. Мета бюджетної програми**

**Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставкової діяльності

**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	Забезпечення діяльності музеїв	900 639,00	2 940,00	903 579,00	877 327,34	11 926,11	889 253,45	-23 311,66	8 986,11	-14 325,55
	<b>УСЬОГО</b>	<b>900 639,00</b>	<b>2 940,00</b>	<b>903 579,00</b>	<b>877 327,34</b>	<b>11 926,11</b>	<b>889 253,45</b>	<b>-23 311,66</b>	<b>8 986,11</b>	<b>-14 325,55</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
1	Віхилення по загальному фонду виникло завдяки економії бюджетних коштів в основному по заробітній платі та нарахувань на неї, оплаті послуг(крім комунальних). По спеціальному фонду видатки збільшилися через використання коштів минулих років.

## 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
	<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 (музеїв)	од.	статут	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	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) керівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
6	площа приміщень	кв. м.	паспорт приміщення	545,00	0,00	545,00	545,00	0,00	545,00	0,00	0,00	0,00
7	в т.ч. виставкова площа	кв. м.	паспорт приміщення	107,00	0,00	107,00	107,00	0,00	107,00	0,00	0,00	0,00
8	видатки на забезпечення діяльності музеїв	тис.грн.	кошторис	900,64	2,94	903,58	877,33	11,93	889,25	-23,31	8,99	-14,33
	<b>продукту</b>											
1	кількість проведених виставок у музеях	од.	звіт	22,00	0,00	22,00	11,00	0,00	11,00	-11,00	0,00	-11,00
2	кількість екскурсій у музеях	од.	звіт	70,00	0,00	70,00	104,00	0,00	104,00	34,00	0,00	34,00
3	кількість екскурсій на виставках	од.	звіт	102,00	0,00	102,00	62,00	0,00	62,00	-40,00	0,00	-40,00
4	кількість експонатів - усього	тис.од.	звіт	4,62	0,00	4,62	4,63	0,00	4,63	0,01	0,00	0,01
5	в т.ч. експонувалось у звітному періоді	тис.од.	звіт	1,74	0,00	1,74	1,75	0,00	1,75	0,01	0,00	0,01
6	кількість відвідувачів виставок	осіб	звіт	1 135,00	0,00	1 135,00	951,00	0,00	951,00	-184,00	0,00	-184,00
7	в т.ч. безкоштовно	осіб	звіт	1 135,00	0,00	1 135,00	951,00	0,00	951,00	-184,00	0,00	-184,00
8	кількість відвідувачів музеїв	осіб	звіт	380,00	0,00	380,00	1 150,00	0,00	1 150,00	770,00	0,00	770,00

9	в т. ч. за реалізованими квитками	осіб	звіт	380,00	0,00	380,00	851,00	0,00	851,00	471,00	0,00	471,00
10	плановий обсяг доходів музеїв	тис.грн.	розрахунок	0,00	2,94	2,94	0,00	4,52	4,52	0,00	1,58	1,58
11	в т.ч. доходи від реалізованих квитків	тис.грн.	розрахунок	0,00	2,94	2,94	0,00	4,52	4,52	0,00	1,58	1,58
	<b>ефективності</b>											
1	середня вартість одного квитка	грн.	розрахунок	0,00	7,73	7,73	0,00	5,31	5,31	0,00	-2,42	-2,42
2	середні витрати на 1 кв. м виставкової площі	грн.	розрахунок	8 417,19	0,00	8 417,19	8 199,32	0,00	8 199,32	-217,87	0,00	-217,87
3	середні витрати на одного відвідувача музею	грн.	розрахунок	594,48	0,00	594,48	417,58	0,00	417,58	-176,90	0,00	-176,90
	<b>якості</b>											
1	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	50,00	0,00	50,00	-50,00	0,00	-50,00
2	динаміка збільшення відвідувачів музеїв у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,90	0,00	100,90	139,97	0,00	139,97	39,07	0,00	39,07
3	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	відс.	розрахунок	37,66	0,00	37,66	37,79	0,00	37,79	0,13	0,00	0,13

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>		
8	видатки на забезпечення діяльності музеїв	тис.грн.	Відхилення по фактичних видатках загального фонду виникло завдяки економії бюджетних коштів в основному по заробітній платі та нарахувань на неї, по оплаті послуг (крім комунальних). По спеціальному фонду відхилення видатків виникло через закупівлю матеріалів за кошти минулого періоду.
	<b>продукту</b>		
1	кількість проведених виставок у музеях	од.	Кількість проведених виставок у музеях зменшилась через проведення в звітному періоді у виставковій залі ремонту. На період ремонту виставки не проводились.
2	кількість екскурсій у музеях	од.	Кількість екскурсій у музеї збільшились так як з'явилось більше відвідувачів.
3	кількість екскурсій на виставках	од.	Зменшення виникло через ремонтні роботи у виставковій залі.
4	кількість експонатів - усього	тис.од.	Кількість експонатів збільшилась згідно з їх фактичним надходженням від військових осіб та жителів громади.
5	в т.ч. експонувалось у звітному періоді	тис.од.	В звітному періоді надійшло (добавилось) 0,01 тис. одиниць експонатів.

6	кількість відвідувачів виставок	осіб	Кількість відвідувачів виставок зменшилось через ремонтні роботи у виставковій залі.
7	в т. ч. безкоштовно	осіб	Зменшення виникло внаслідок зменшення загальної кількості відвідувачів виставок через ремонт.
8	кількість відвідувачів музеїв	осіб	Кількість відвідувачів музеїв збільшилась, так як з'явилося багато відвідувачів-переселенців.
9	в т. ч. за реалізованими квитками	осіб	Показник збільшився за рахунок збільшення відвідувачів -переселенців
10	плановий обсяг доходів музеїв	тис.грн.	Плановий обсяг доходів збільшився в зв'язку з більшою кількістю реалізованих квитків.
11	в т.ч. доходи від реалізованих квитків	тис.грн.	Згідно з більшою кількістю реалізованих квитків, збільшилась доходи від реалізованих квитків.
	<b>ефективності</b>		
1	середня вартість одного квитка	грн.	Середня вартість одного квитка зменшилась в зв'язку з більшою кількістю реалізованих дитячих квитків, в яких менша вартість від дорослого.
2	середні витрати на 1 кв. м виставкової площі	грн.	Середні витрати на 1 кв. м виставкової площі зменшились за рахунок економії бюджетних коштів.
3	середні витрати на одного відвідувача музею	грн.	На відхилення середніх витрат на одного відвідувача музею вплинули фактичні видатки та кількість відвідувачів.
	<b>якості</b>		
1	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Із зменшенням загальної кількості проведених виставок у звітному періоді відбулася динаміка зменшення виставок на 50%
2	динаміка збільшення відвідувачів музеїв у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Із збільшенням відвідувачів відбулося збільшення динаміки відвідувачів музеїв у звітному періоді.
3	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	відс.	Відхилення виникло в зв'язку із зміною загальної кількості експонатів.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Касові видатки по загальному фонді зменшились за рахунок економії в основному по заробітній платі та нарахувань на неї, по закупівлі предметів, матеріалів та оплаті послуг (крім комунальних). По спеціальному фонді касові видатки перевищують планові через використання залишку (коштів минулого періоду). Зменшення касових видатків по загальному фонду та зміна відвідувачів вплинули на показники середніх витрат на одного відвідувача музею (зменшення на 176,9 грн.) та витрати на 1 кв. м виставкової площі (зменшення на 217,87 грн. ) і призвели до коливання результативних показників. У звітному періоді кількість відвідувачів виставок зменшилось на 184 одиниць. Відповідно зменшилась динаміка виставок у звітному періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду на 50% . Через збільшення відвідувачів музеїв відбулося те ж саме із динамікою у звітному періоді до фактичного показника попереднього періоду - збільшилась на 39,07 %. Збільшився відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду на 0,13 % в зв'язку з його поповненням.**

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

**Завдання бюджетної програми виконане. Ціль державної політики досягнута.**

\* 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.

**Начальник управління**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Марина КОБИТА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Ольга ЖАРА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)