

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**

| | | | | | |
|-----------|--|--|--|--|-------------------|
| 1. | 1000000 | Управління культури та туризму Дунаєвської міської ради | | | 42732053 |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | | | (код за СДРПОУ) |
| 2. | 1010000 | Управління культури та туризму Дунаєвської міської ради | | | 42732053 |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | | | (код за СДРПОУ) |
| 3. | 1014060 | 4060 | 0828 | Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів | 2250700000 |
| | (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 | Організація культурного дозвілля населення та зміцнення культурних традицій |

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»

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 палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів | 6 825 281,00 | 127 593,00 | 6 952 874,00 | 6 309 603,79 | 185 152,38 | 6 494 756,17 | -515 677,21 | 57 559,38 | -458 117,83 |
| | УСЬОГО | 6 825 281,00 | 127 593,00 | 6 952 874,00 | 6 309 603,79 | 185 152,38 | 6 494 756,17 | -515 677,21 | 57 559,38 | -458 117,83 |

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 | Відхилення по загальному фонду виникло завдяки економії по заробітній платі та нарахувань на неї із-за наявності вакантних посад, закупівлі матеріалів, оплаті послуг(крім комунальних), а також видатків по оплаті комунальних послуг. По спеціальному фонду видатки збільшились внаслідок використання залишку 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 |
| | Усього | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 установ - усього | од. | статут | 28,00 | 0,00 | 28,00 | 28,00 | 0,00 | 28,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | у тому числі центрів культури і дозвілля | од. | статут | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | будинків культури | од. | статут | 13,00 | 0,00 | 13,00 | 13,00 | 0,00 | 13,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | клубів | од. | статут | 14,00 | 0,00 | 14,00 | 14,00 | 0,00 | 14,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | кількість народних колективів | од. | паспорт аматорського колективу | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| 6 | кількість гуртків | од. | щоденник гурткової роботи | 109,00 | 0,00 | 109,00 | 93,00 | 0,00 | 93,00 | -16,00 | 0,00 | -16,00 |
| 7 | середнє число окладів (ставок) усього | од. | штатний розпис | 46,00 | 0,00 | 46,00 | 42,60 | 0,00 | 42,60 | -3,40 | 0,00 | -3,40 |
| 8 | середнє число окладів (ставок) керівних працівників | од. | штатний розпис | 24,25 | 0,00 | 24,25 | 22,25 | 0,00 | 22,25 | -2,00 | 0,00 | -2,00 |
| 9 | середнє число окладів (ставок) спеціалістів | од. | штатний розпис | 15,75 | 0,00 | 15,75 | 14,35 | 0,00 | 14,35 | -1,40 | 0,00 | -1,40 |
| 10 | середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу | од. | штатний розпис | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу | тис.грн. | кошторис | 6 825,28 | 127,59 | 6 952,87 | 6 309,60 | 185,15 | 6 494,76 | -515,68 | 57,56 | -458,12 |
| | продукту | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість відвідувачів - усього | осіб | зведений річний план закладів | 43 255,00 | 0,00 | 43 255,00 | 31 288,00 | 0,00 | 31 288,00 | -11 967,00 | 0,00 | -11 967,00 |
| 2 | у тому числі за реалізованими квитками | осіб | зведений річний план закладів | 5 246,00 | 0,00 | 5 246,00 | 1 100,00 | 0,00 | 1 100,00 | -4 146,00 | 0,00 | -4 146,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|----------|-------------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 3 | у тому числі безкоштовно | осіб | зведений річний план закладів | 38 009,00 | 0,00 | 38 009,00 | 30 188,00 | 0,00 | 30 188,00 | -7 821,00 | 0,00 | -7 821,00 |
| 4 | кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення | од. | зведений річний план закладів | 1 586,00 | 0,00 | 1 586,00 | 1 260,00 | 0,00 | 1 260,00 | -326,00 | 0,00 | -326,00 |
| 5 | плановий обсяг доходів | тис.грн. | зведений річний план закладів | 0,00 | 64,59 | 64,59 | 0,00 | 79,17 | 79,17 | 0,00 | 14,57 | 14,57 |
| 6 | у тому числі доходи від реалізації квитків | тис.грн. | зведений річний план закладів | 0,00 | 52,46 | 52,46 | 0,00 | 11,00 | 11,00 | 0,00 | -41,46 | -41,46 |
| 7 | кількість реалізованих квитків | шт. | зведений річний план закладів | 0,00 | 5 246,00 | 5 246,00 | 0,00 | 1 100,00 | 1 100,00 | 0,00 | -4 146,00 | -4 146,00 |
| | ефективності | | | | | | | | | | | |
| 1 | середня вартість одного квитка | грн. | розрахунок | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | середні витрати на одного відвідувача | грн. | розрахунок | 157,79 | 0,00 | 157,79 | 201,66 | 0,00 | 201,66 | 43,87 | 0,00 | 43,87 |
| 3 | середні витрати на проведення одного заходу | грн. | розрахунок | 4 303,45 | 0,00 | 4 303,45 | 5 007,62 | 0,00 | 5 007,62 | 704,17 | 0,00 | 704,17 |
| | якості | | | | | | | | | | | |
| 1 | динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду | відс. | розрахунок | 166,37 | 0,00 | 166,37 | 120,34 | 0,00 | 120,34 | -46,03 | 0,00 | -46,03 |

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 | | |
| 5 | кількість народних колективів | од. | Відхилення виникло в зв'язку з додаванням колективу "ДуНАЙгород". |
| 6 | кількість гуртків | од. | Через наявність вакантних посад в СК (Чанків, Гута Яцковецька), відбулося закриття в сільських клубах 16 гуртків. |
| 7 | середнє число окладів (ставок) усього | од. | Відхилення відбулося за рахунок вакантних посад протягом року. |
| 8 | середнє число окладів (ставок) керівних працівників | од. | Відхилення відбулося за рахунок вакантних посад керівних працівників протягом року. |
| 9 | середнє число окладів (ставок) спеціалістів | од. | Відхилення відбулося за рахунок вакантних посад спеціалістів протягом року. |
| 11 | видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу | тис.грн. | Відхилення по загальному фонду виникло завдяки економії по заробітній платі та нарахувань на неї із-за наявності вакантних посад, закупівлі матеріалів, оплаті послуг (крім комунальних), а також видатків по оплаті комунальних послуг. По спеціальному фонду видатки збільшилися внаслідок використання залишку коштів минулого періоду. |
| | продукту | | |
| 1 | кількість відвідувачів - усього | осіб | Кількість відвідувачів зменшилась за рахунок зменшення проведених заходів через продовження військового стану в країні. |

| | | | |
|---|--|----------|--|
| 2 | у тому числі за реалізованими квитками | осіб | Зменшення виникли за рахунок зменшення заходів і не проведенням молодіжних вечорів відпочинку. |
| 3 | у тому числі безкоштовно | осіб | Із зменшенням загальної кількості відвідувачів, відповідно зменшилась кількість відвідувачів на безкоштовній основі. |
| 4 | кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення | од. | З продовженням військового стану не всі заходи проводились, тому їх кількість зменшилась. |
| 5 | плановий обсяг доходів | тис.грн. | Плановий обсяг доходів у звітному періоді збільшився за рахунок плати від оренди майна, в т.ч. в СК одноразових, на відзначення різних подій. |
| 6 | у тому числі доходи від реалізації квитків | тис.грн. | Зменшення доходів за реалізованими квитками відбулося внаслідок того, що не проводилися молодіжні вечори через продовження військового стану. |
| 7 | кількість реалізованих квитків | шт. | На відхилення кількості реалізованих квитків вплинуло зменшення кількості проведених платних заходів через продовження військового стану в країні. |
| | ефективності | | |
| | | | |
| 2 | середні витрати на одного відвідувача | грн. | Відхилення виникло в зв'язку з коливаннями фактичних витрат на забезпечення діяльності закладів культури та загального числа відвідувачів. |
| 3 | середні витрати на проведення одного заходу | грн. | Відхилення в середніх витратах на проведення одного заходу виникла за рахунок зменшення видатків та зменшення кількості проведених заходів. |
| | якості | | |
| | | | |
| 1 | динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду | відс. | На відхилення динаміки вплинуло зменшення кількості відвідувачів за рахунок зменшення проведених заходів через продовження військового стану в країні. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Видатки по загальному фонду менше запланованих, в основному, через економію бюджетних коштів по заробітній платі та нарахувань на неї завдяки вакантним посадам, а також закупівлі матеріалів, оплаті послуг (крім комунальних), видатків по відрядженню та по оплаті комунальних послуг. По спеціальному фонді видатки збільшились за рахунок використання залишку минулого періоду. Плановий обсяг доходів у звітному періоді збільшився за рахунок плати від оренди майна, а надходження від платних послуг зменшилось, так як не проводились молодіжні вечори відпочинку. Відповідно зменшились доходи від реалізації квитків на 41,46 тис.грн. Через продовження військового стану в країні також зменшилась кількість проведених заходів на 326 од. та кількість відвідувачів, з відхиленням на 11967 осіб. Ці показники вплинули на відхилення в показниках ефективності: середні витрати на проведення одного відвідувача (збільшились на 43,87 грн.) та середні витрати на проведення одного заходу (збільшились на 704,17 грн.). На відхилення динаміки (на 46,03%) вплинуло зменшення кількості відвідувачів за рахунок зменшення проведених заходів через продовження військового стану в країні.

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, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ольга ЖАРА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)