

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. | 1014081 | 4081 | 0829 | Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва | 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 | Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, ведення централізованого обліку та складання фінансової звітності, створення позитивного іміджу та репутації громади |

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток закладів в галузі культури і мистецтва

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|--|
| 1 | Забезпечити складання і надання кошторисної,звітної,фінансової документації,фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами |
| 2 | Забезпечення вільного розвитку доступності туристичних послуг. Співробітництво з питань туризму,долучення молоді громади до всеукраїнського спортивно-красназничого руху |
| 3 | Створення позитивного іміджу та репутацій громади шляхом поширення у ЗМІ інформації про діяльність та досягнення культури |

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 | Створення належних умов для забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії | 1 086 714,00 | 0,00 | 1 086 714,00 | 879 183,16 | 0,00 | 879 183,16 | -207 530,84 | 0,00 | -207 530,84 |
| 2 | Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування туристично-красназничого центру | 794 656,00 | 0,00 | 794 656,00 | 620 143,31 | 0,00 | 620 143,31 | -174 512,69 | 0,00 | -174 512,69 |
| 3 | Створення належних умов для забезпечення діяльності інформаційно-комунікаційного ресурсного центру | 242 786,00 | 0,00 | 242 786,00 | 242 786,00 | 0,00 | 242 786,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік по централізованій бухгалтерії | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|--------------------|-------------|--------------------|
| | УСЬОГО | 2 129 156,00 | 0,00 | 2 129 156,00 | 1 747 112,47 | 0,00 | 1 747 112,47 | -382 043,53 | 0,00 | -382 043,53 |
|--|---------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|--------------------|-------------|--------------------|

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 виникло в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахувань на неї через наявність вакантної посади, по закупівлі матеріалів та оплаті послуг(крім комунальних), по видатках на відрядження та по оплаті електроенергії. |
| 2 | Відхилення виникло в зв'язку з економією коштів по заробітній платі та нарахувань на неї, по закупівлі матеріалів та оплаті послуг(крім комунальних), а також по оплаті електроенергії. |

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 | | | | | | | | | | | |
| | середнє число окладів працівників централізованої бухгалтерії | од. | штатний розпис | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | -1,00 | 0,00 | -1,00 |
| 2 | середнє число окладів працівників інформаційно-комунікаційного центру | од. | штатний розпис | 1,30 | 0,00 | 1,30 | 1,30 | 0,00 | 1,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | середнє число окладів працівників туристично-краєзнавчого центру | од. | штатний розпис | 4,25 | 0,00 | 4,25 | 4,25 | 0,00 | 4,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | продукту | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість установ та закладів, що обслуговуються централізованою бухгалтерією | од. | мережа | 53,00 | 0,00 | 53,00 | 53,00 | 0,00 | 53,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | кількість працівників, що обслуговуються централізованою бухгалтерією | од. | штатний розпис | 185,00 | 0,00 | 185,00 | 178,00 | 0,00 | 178,00 | -7,00 | 0,00 | -7,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|------|---|--------|------|--------|--------|------|--------|--------|------|--------|
| 3 | кількість звітів, які подаються централізованою бухгалтерією | од. | ресстр звітів | 248,00 | 0,00 | 248,00 | 248,00 | 0,00 | 248,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться централізованою бухгалтерією | од. | ресстр журналів та меморіальних ордерів | 132,00 | 0,00 | 132,00 | 132,00 | 0,00 | 132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | кількість інформаційних довідок та статей наданих працівниками інформаційно-комунікаційного центру для розміщення на сторінці Управління культури, туризму та інформації на офіційному сайті Дунавецької міської ради | од. | інформаційна сторінка на сайті | 810,00 | 0,00 | 810,00 | 810,00 | 0,00 | 810,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | середньорічна кількість дітей, які відвідують туристично-краєзнавчий центр | осіб | наказ | 120,00 | 0,00 | 120,00 | 90,00 | 0,00 | 90,00 | -30,00 | 0,00 | -30,00 |
| 7 | кількість публікацій на сторінці Фейсбук по туристично-краєзнавчому центру | од. | інформаційна сторінка на сайті | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ефективності | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість журналів та меморіальних ордерів на 1-го працівника централізованої бухгалтерії | од. | розрахунок | 26,00 | 0,00 | 26,00 | 33,00 | 0,00 | 33,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 |
| 2 | кількість звітів на 1-го працівника централізованої бухгалтерії | од. | розрахунок | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 62,00 | 0,00 | 62,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 |
| 3 | кількість інформації розміщеної на сторінці Управління сайту міської ради на одну штатну одиницю інформаційно-комунікаційного центру | од. | розрахунок | 623,00 | 0,00 | 623,00 | 623,00 | 0,00 | 623,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | кількість дітей, задіяних в туристично-краєзнавчому центрі на 1-ну штатну одиницю | осіб | розрахунок | 28,00 | 0,00 | 28,00 | 21,00 | 0,00 | 21,00 | -7,00 | 0,00 | -7,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----|------------|-------|------|-------|-------|------|-------|------|------|------|
| 5 | кількість інформації розміщеної на сторінці Фейсбук на одну штатну одиницю по туристично-краєзнавчому центру | од. | розрахунок | 47,00 | 0,00 | 47,00 | 47,00 | 0,00 | 47,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---|--|-----|------------|-------|------|-------|-------|------|-------|------|------|------|

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 |
| | затрат | | |
| | середнє число окладів працівників централізованої бухгалтерії | од. | Відхилення виникло за рахунок вакантної посади. |
| | продукту | | |
| 2 | кількість працівників, що обслуговуються централізованою бухгалтерією | од. | Відхилення виникло в зв'язку із звільненням працівників. |
| 6 | середньорічна кількість дітей, які відвідують туристично-краєзнавчий центр | осіб | Кількість дітей зменшилась внаслідок незаповнення гуртків. |
| | ефективності | | |
| 1 | кількість журналів та меморіальних ордерів на 1-го працівника централізованої бухгалтерії | од. | За наявності вакантної посади збільшилась кількість журналів та меморіальних ордерів на 1-го працівника централізованої бухгалтерії. |
| 2 | кількість звітів на 1-го працівника централізованої бухгалтерії | од. | За наявності вакантної посади збільшилась кількість звітів на 1-го працівника централізованої бухгалтерії. |
| 4 | кількість дітей, задіяних в туристично-краєзнавчому центрі на 1-ну штатну одиницю | осіб | На відхилення вплинуло зменшення кількості дітей. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшення видатків по загальному фонду виникли за рахунок економії бюджетних коштів, в основному, по заробітній платі та нарахувань на неї через наявність вакантної посади, закупівлі матеріалів, оплаті послуг (крім комунальних). По спеціальному фонду видатків не було. Через закриття інформаційно-комунікаційного центру та звільнення працівників, зменшилась кількість працівників, що обслуговуються централізованою бухгалтерією. Зменшення заповненості гуртків в туристично-краєзнавчому центрі, вплинуло на відвідування кількості дітей, що зменшилось на 30 осіб. Ці показники вплинули на показники ефективності: кількість дітей, задіяних в туристично-краєзнавчому центрі на 1-ну штатну одиницю (зменшився на 7 осіб); відбулося збільшення на 1-го працівника централізованої бухгалтерії кількості журналів та меморіальних ордерів, на 7 од. та кількості звітів (на 12 од.). На це вплинуло наявність вакантної посади в централізованій бухгалтерії.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Ціль державної політики досягнута. Завдання бюджетної програми виконане.

* 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.

Начальник управління

(підпис)

Марина КОБИТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ольга ЖАРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)