



**ЗБАРАЗЬКА МІСЬКА РАДА
ВІДДІЛ КУЛЬТУРИ**

НАКАЗ

13 січня 2025 року

№ 01- од

***Про затвердження звіту про
виконання паспортів бюджетних
програм на 2024 рік***

Відповідно до статті 20 Бюджетного кодексу України та Правил складання паспортів бюджетних програм та звітів про їх виконання, затверджених Наказом Міністерства фінансів України від 26.08.2014 №836 (зі змінами),-

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити звіт про виконання паспортів бюджетних програм на 2024 рік відділу культури Збараської міської ради за КПКВК 1010160, 1014030, 1011080, 1014040, 1014060, 104082, що додаються.
2. Головному спеціалісту відділу культури Кінській Г.А. забезпечити оприлюднення звіту про виконання паспортів бюджетних програм місцевого бюджету на 2024 рік відділу культури Збараської міської ради.
3. Контроль за виконанням наказу залишаю за собою.

Начальник відділу

Олег ГАФТКОВИЧ

Ознайомлена:

Галина Кінська

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1. **1000000** Види культури Збарзької міської ради

(код Програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) (набелювання головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **43952582** (код за ЄДРПОУ)

2. **1010000** Види культури Збарзької міської ради **43952582** (код за ЄДРПОУ)

3. **1010160** **0160** **0111** Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах **1955800000** (код Програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) (набелювання відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ) (код Бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми
 № з/п 1 Результати державної політики у сфері культури на місцевому рівні
 Ціль державної політики

5. Мета бюджетної програми
Керівництво і управління у відповідній сфері

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Реалізація пріоритетів державної політики та повноважень, органів місцевого самоврядування у сфері культури
3	Забезпечення повноважень у сфері культури та створення умов для розвитку культури, національно-культурних традицій населення, а також формування естетичних смаків населення міста

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	завальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Забезпечення повноважень у сфері культури та створення умов для розвитку культури, національно-культурних традицій населення, а також формування естетичних смаків населення міста	1 042 802,64	0,00	1 042 802,64	1 042 794,43	0,00	1 042 794,43	-8,21	0,00	-8,21		
	Усього	1 042 802,64	0,00	1 042 802,64	1 042 794,43	0,00	1 042 794,43	-8,21	0,00	-8,21		

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**

		Повсесення	
		2	
1	Виділення касових видатків від планових асигнувань за 2024 рік – не залишок невикористаних коштів в сумі 8,21 грн, а саме по КЕКВ 2120 нараховування на заробітну плату в сумі- 6,90 грн та КЕКВ 2271 оплата за теплопостачання в сумі - 1,31грн		

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Виділення			гривень,
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					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 результати показники, досягнуті за рахунок касових видатків (надані кредити з бюджету)			Виділення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	кількість платних одиниць	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків на утримання управління продукту	тис.грн.	кошторис	1 042,80	0,00	1 042,80	1 042,79	0,00	1 042,79	-0,01	0,00	-0,01
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал вхідної кореспонденції	261,00	0,00	261,00	273,00	0,00	273,00	12,00	0,00	12,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	внутрішній облік	45,00	0,00	45,00	51,00	0,00	51,00	6,00	0,00	6,00
3	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального чи спеціального фонду бюджету	од.	внутрішній облік	51,00	0,00	51,00	55,00	0,00	55,00	4,00	0,00	4,00
4	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів, підписаних документах ефективності	од.	внутрішній облік	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одностороннє прийняття	од.	розрахунок	87,00	0,00	87,00	91,00	0,00	91,00	4,00	0,00	4,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одностороннє прийняття	од.	розрахунок	15,00	0,00	15,00	17,00	0,00	17,00	2,00	0,00	2,00

3	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загальної чи спеціального фонду на одного працівника	розрахунок	17,00	0,00	17,00	18,00	0,00	18,00	1,00	0,00	1,00
4	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів, платіжних доручень на одного працівника	розрахунок	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
5	середні витрати на утримання однієї платної одиниці вкості	розрахунок	347,60	0,00	347,60	347,60	0,00	347,60	0,00	0,00	0,00
1	відсоток прийнятих нормативно - правових актів до загальної кількості підготовлених	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	відсоток розглянутих листів, звернень, заяв, скарг до загальної кількості отриманих	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3	відсоток проведених довідок змін до річного та помісячного розпису асигнувань загальної чи спеціального фонду бюджету до загальної кількості підготовлених	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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										
2	Обсяг видатків на управління управління провадкту	тис.грн.	Вихилення касових видатків від планових асигнувань за 2024 рік – це залишок невикористаних коштів в сумі 8,21 грн, а саме по КЕКВ 2120 направування на заробітну плату в сумі- 6,90 грн та КЕКВ 2271 оплата за теплопостачання в сумі -1,31грн								
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Протягом року збільшилась кількість отриманих листів , звернень, заяв , скарг на 4,6 %.								
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Протягом року збільшилась кількість прийнятих нормативно-правових актів на 13% та виповидає потреба відіду і вигодам діючого законодавства								

3	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та поквартального розпису асигнувань загального чи спеціального фонду бюджету	од.	Програм року збільшилась кількість підготовлених довідок про зміни до річного та поквартального розпису асигнувань загального та спеціального фонду на 7% та відповідає потребам відділу і вимогам діючого законодавства
1	кількість виконаних листів, звершень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Показник ефективності збільшено за рахунок збільшення протягом року кількості отриманих листів, звершень, заяв, скарг на 4,6%.
2	кількість прийятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Показник ефективності збільшено за рахунок збільшення протягом року кількості прийятих нормативно-правових актів на 13%
3	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та поквартального розпису асигнувань загального чи спеціального фонду на одного працівника	од.	Показник ефективності збільшено за рахунок збільшення протягом року кількості підготовлених довідок про зміни до річного та поквартального розпису асигнувань загального та спеціального фонду на 7%

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконано і вони мають позитивну динаміку порівняно з показниками затвердженими паспортом бюджетної програми. Заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня. Кошти використані за цільовим призначенням

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому бюджетна програма виконана, результативні показники мають позитивну динаміку.

За загальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 104279,43 грн, що на 9869,43 грн більше від видатків затверджених в паспорті бюджетної програми на початку року.

Відхилення пояснюються збільшення видатків на оплату праці та нарахування, у зв'язку з підвищенням посадових окладів працівникам відповідно до постанови іл 30.04.2024 року №484.

Відоміано до рішення сесії від 16.02.2024 року №УІІ/30/25 «Про структуру Збарваської міської ради та її виконавчих органів» з 01.03.2024 року виведено із структури відділу культури Збарваської міської ради посаду головного спеціаліста – 1 штатну одиницю.

Програма є актуальною для подальшої її реалізації. Забезпечено виконання завдань програми, відхилення пояснені за кожним напрямом бюджетних коштів. Програма діє з метою реалізації державної політики у сфері культури на місцевому рівні.

* Затрачено не внаслідок використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

** Зменшилась покращена щодо причини відхилення обсягу касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів-всього обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Зменшилась покращена щодо причини відхилення обсягів фактичних та затверджених результативних показників

Начальник відділу культури
Головний спеціаліст-бухгалтер


(підпис)

Олег ГАФТКОВИЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Марія ГРУШНИЦЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст-бухгалтер

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1000000	Відділ культури Збарзької міської ради	43952582
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Збарзької міської ради	43952582
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1011080	1080	0960
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)
		Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	1955800000
			(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Організація забезпечення та продовження освітнього процесу для набуття здобувачам спеціальних здібностей, естетичного досвіду та ціннісних орієнтацій у процесі активної мистецької діяльності формування у них теоретичних і практичних компетентностей	Ціль державної політики
1		

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення вільного творчого, інтелектуального, духовного розвитку дітей учнівської молоді в школах естетичного виховання, доступності позашкільної фахової освіти, гарантування права на її здобуття, подішення умов організації повноцінного навчального процесу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого та художнього мистецтва та художнього промислу

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)					Відхилення			Гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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 повноцінних умов у сфері культури та створення умов для розвитку культури, національно-культурних традицій населення, а також формування естетичних смаків населення	9 180 063,65	617 362,00	9 797 425,65	9 151 586,46	207 387,56	9 358 974,02	-28 477,19	-409 974,44	-438 451,63					
	УСЬОГО	9 180 063,65	617 362,00	9 797 425,65	9 151 586,46	207 387,56	9 358 974,02	-28 477,19	-409 974,44	-438 451,63					

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	Відхилення касових видатків від планових асигнувань по загальному фонду на 2024 рік становить 28477,19 грн економії коштів, виділених на енергоносії в саме КЕКВ 2274- 28471,33 грн і залишки невикористаних коштів в сумі 5,56 грн. По спеціальному фонді використано менше 40974,44 грн. Кошти будуть використані у 2025 році для завершення поточного ремонту приміщення актового залу музичної школи.
---	---

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 (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	12	13
	затрат											
1	кількість установ - всього	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	у тому числі музичних шкіл	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число посадкових місць (ставка) - всього	од.	штатний розпис	51,25	0,00	51,25	50,00	0,00	50,00	-1,25	0,00	-1,25
4	середнє число посадкових місць (ставка) - керівних працівників	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число посадкових місць (ставка) - педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	38,75	0,00	38,75	37,50	0,00	37,50	-1,25	0,00	-1,25
6	середнє число посадкових місць (ставка) - спеціалістів	од.	штатний розпис	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
7	середнє число посадкових місць (ставка) - робітників	од.	штатний розпис	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість відвілень (фортепіано, народні інструменти)	од.	мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість класів	од.	мережа	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00	0,00	0,00	0,00
10	Обсяг видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	тис.грн.	кошторис	9 180,06	617,36	9 797,42	9 151,59	207,39	9 358,98	-28,47	-409,97	-438,44
11	Обсяг видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок видатків	тис.грн.	кошторис	9 180,06	0,00	9 180,06	9 151,59	0,00	9 151,59	-28,47	0,00	-28,47

12	Обсяг видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	тис. грн.	кошторис	0,00	617,36	617,36	0,00	207,39	207,39	0,00	-409,97	-409,97
13	у тому числі батьківська плата	тис. грн.	кошторис	0,00	530,00	530,00	0,00	148,06	148,06	0,00	-381,94	-381,94
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	осіб	мережа	255,00	0,00	255,00	251,00	0,00	251,00	-4,00	0,00	-4,00
2	середня кількість звільнених від плати за навчання	осіб	мережа	96,00	0,00	96,00	95,00	0,00	95,00	-1,00	0,00	-1,00
1	чисельність учнів на одлу педагогічну ставку	осіб	мережа	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість диточинів	ол.	мережа	53 295,00	0,00	53 295,00	52 459,00	0,00	52 459,00	-836,00	0,00	-836,00
3	Середні витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у школах естетичного виховання	тис. грн.	кошторис	36,00	2,42	38,42	36,46	0,83	37,29	0,46	-1,59	-1,13
4	у тому числі за рахунок батьківської плати	тис. грн.	кошторис	0,00	2,08	2,08	0,00	0,59	0,59	0,00	-1,49	-1,49
1	кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання	днів	звіт	209,00	0,00	209,00	209,00	0,00	209,00	0,00	0,00	0,00
2	відсоток дітей звільнених від плати за навчання до завданної кількості учнів	відс.	звіт	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	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	затрат	3	4									
3	середнє число посадових осіб (ставка) - всього	ол.	Наявність вакантних посад у зв'язку з вибуттям дітей									
5	середнє число посадових осіб (ставка) - педагогічного персоналу	ол.	Кількість іпотвних одиниць фактично зменшилась за рахунок зменшення тяжового навантаження викладачам пенсійного віку та за рахунок зменшення кількості дітей, які навчаються в музичній школі									
10	Обсяг видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	тис. грн.	Відхилення касових видатків від типових асигнувань по загальному фонді на 2024 рік становить 28477,19 грн. економії коштів, виділених на енергоносії а саме КЕКВ 2274- 28471,63 грн і залишки невикористаних коштів в сумі 5,56 грн. По спеціальному фонді використано менше 409974,44 грн. Кошти будуть використані у 2025 році для завершення поточного ремонту актового залу музичної школи									

11	Обсяг видатків на отримання освіти у школах нестатучного виховання за рахунок загальної.	тис. грн.	Відхилення касових видатків від планових асигнувань по загальному фонді на 2024 рік становить 28477,19 грн економія коштів, виділених на енергоносії а саме КЕКВ 2274– 28471,63 грн і залишки невикористаних коштів в сумі 5,56 грн.
12	Обсяг видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	тис. грн.	Відхилення касових видатків від планових асигнувань по спеціальному фонді використано менше 409974,44 грн. Кошти будуть використані у 2025 році для завершення поточного ремонту актового залу музичної школи.
13	У тому числі батьківська плата	тис. грн.	Відхилення касових видатків від планових асигнувань по спеціальному фонді надходження батьківської плати використано менше на 381,94 тис. грн у зв'язку з економією заробітної плати та не повністю використаних коштів для придбання матеріалів на поточний ремонт. Кошти будуть використані у 2025 році для завершення поточного ремонту актового залу музичної школи.
	продукту		
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання -яєного	осіб	Зменшилась кількість дітей, які навчаються в музичній школі
2	середня кількість звільнених від плати за навчання	осіб	Зменшилась кількість дітей, які навчаються в музичній школі і були звільнені від сплати за навчання
	ефективності		
2	кількість дітей-дів	од.	Показник зменшився за рахунок зменшення кількості учнів, які отримують освіту у музичній школі
3	Середні витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у школах естетичного виховання	тис. грн.	Показник збільшився по загальному фонду за рахунок зменшення кількості учнів, а по спеціальному фонді зменшився за рахунок зменшення касових видатків
4	у тому числі за рахунок батьківської плати	тис. грн.	Середні витрати на навчання одного учня за рахунок батьківської плати по спеціальному фонді зменшився за рахунок зменшення касових видатків, а саме економії заробітної плати та не повністю використаних коштів для придбання матеріалів на поточний ремонт. Кошти будуть використані у 2025 році для завершення поточного ремонту актового залу музичної школи.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконано з незначним відхиленням. Кошти використані за цільовим призначенням. Зменшення кількості учнів, які навчаються в музичній школі, що відновлено збільшило показник середніх витрат на навчання одного учня.

Заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетні кошти використані для забезпечення надання початкової музичної освіти. Кошти загального фонду бюджету в повній мірі використані на оплату праці, енергоносії та матеріальне забезпечення школи естетичного виховання.

За загальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 9151586,46 грн, що на 660946,46 грн більше від видатків затверджених в паспорті бюджетної програми на початок року.

Відхилення повсякчасно до додатковим виділення коштів на енергоносії, та на поточний ремонт приміщення актового залу музичної школи.

За спеціальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 207387,56 грн, що на 213362,44 грн менше від видатків затверджених в паспорті бюджетної програми на початок року.

Результативні показники приведені до необхідного рівня функціонування школи естетичного виховання та здійснення поставлених перед ними завдань, а саме-забезпечення надання початкової музичної освіти для дітей.

* Зазначенося на напрямки використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

** Зазначенося поповнення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Зазначаються покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник відділу культури
Головний спеціаліст-бухгалтер

Головний спеціаліст-бухгалтер

(підпис)



(підпис)

Олег ГАФТКОВИЧ

(Власник ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марія ГРУШИЦЬКА

(Власник ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

1. 1000000 Види культури Збарзької міської ради 43952582

(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 1010000 Види культури Збарзької міської ради 43952582

(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 1014030 4030 0824 Забезпечення діяльності бібліотек 1955800000

(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого 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	Реалізація державної політики щодо забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування та створення умов для духовного і освітньорозвитку	Ціль державної політики
-------	--	-------------------------

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання	
1	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	
2	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплексування та зберігання бібліотечних фондів	

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»

№ 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 доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплексування та зберігання бібліотечних фондів	6 567 910,00	254 910,00	6 822 820,00	6 566 818,01	262 964,48	6 829 782,49	-1 091,99	8 054,48	6 962,49
	УСЬОГО	6 567 910,00	254 910,00	6 822 820,00	6 566 818,01	262 964,48	6 829 782,49	-1 091,99	8 054,48	6 962,49

принесв

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		Пов'язання	
1	Відхилення касових видач від планових асигнувань по загальному фонду на 2024 рік-1091,99 грн - залишки копій, виділених на енергоскопі (КЕКВ 2272-16,28 грн, КЕКВ 2273-1,68 грн, КЕКВ 2274-905,83 грн КЕКВ 2275-168,20 грн.), а по спеціальному фонді: збільшення касових за рахунок залишків на рахунках на початок року	2	
1			

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видачки (надані кредити з бюджету)					Відхилення			Гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
					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 видачків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	середнє число окладав (ставка) керівних працівників	од.	штатний розпис	5,50	0,00	5,50	5,50	0,00	5,50	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладав (ставка) спеціалістів	од.	штатний розпис	26,75	0,00	26,75	26,75	0,00	26,75	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладав (ставка) робітників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладав (ставка) - усього	од.	штатний розпис	33,25	0,00	33,25	33,25	0,00	33,25	0,00	0,00	0,00
1	Кількість установ (бібліотек)	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	Публічна бібліотека	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	Обсяг видачків загального та спеціального фондів на забезпечення діяльності публічної бібліотеки	тис.грн.	кошторис	6 567,91	254,91	6 822,82	6 566,82	262,96	6 829,78	-1,09	8,05	6,96
1	продукту											
1	число читачів	тис.чол.	звіт	13,10	0,00	13,10	11,52	0,00	11,52	-1,58	0,00	-1,58
2	бібліотечний фонд	тис. примірників	звіт	115,48	0,00	115,48	115,48	0,00	115,48	0,00	0,00	0,00
2	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	звіт	1 817,85	0,00	1 817,85	1 817,85	0,00	1 817,85	0,00	0,00	0,00
2		тис. грн.	звіт	2,50	0,00	2,50	2,43	0,00	2,43	-0,07	0,00	0,00
2	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	звіт	375,00	0,00	375,00	233,64	0,00	233,64	-141,36	0,00	-141,36
2		тис. грн.	звіт	2,50	0,00	2,50	15,87	0,00	15,87	13,37	0,00	13,37
2		тис. грн.	звіт	75,00	0,00	75,00	18,88	0,00	18,88	-56,12	0,00	-56,12

2	кількість книговидач	од.	звіт	220,00	0,00	220,00	219,00	0,00	219,00	-1,00	0,00	-1,00
	ефективності											
1	середні витрати на обслуговування одного читача	тис.грн.	кошторис	0,50	0,02	0,52	0,57	0,20	0,77	0,07	0,18	0,25
2	середні витрати на придбання одного примірника книжок	тис.грн.	кошторис	0,15	0,00	0,15	0,10	0,00	0,10	-0,05	0,00	-0,05
3	кількість книговидач на одного працівника (ставка), вартість	од.	звіт	6,62	0,00	6,62	6,59	0,00	6,59	-0,03	0,00	-0,03
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника	відс.	розрахунок	101,00	0,00	101,00	100,00	0,00	100,00	-1,00	0,00	-1,00
1	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника	відс.	розрахунок	116,00	0,00	116,00	113,00	0,00	113,00	-3,00	0,00	-3,00

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	затрат	3	4
	Обсяг видатків загального та спеціального фондів на забезпечення діяльності публічної бібліотеки	тис.грн.	Відхилення касових видатків від планових асигнувань по загальному фонду на 2024 рік-1091,99грн - залишки коштів, виділених на енергоносії (КЕКВ 2272-16,28 грн, КЕКВ 2273- 1,68грн, КЕКВ 2274- 905,83грн КЕКВ 2275-168,20грн.), а по спеціальному фонді збільшення касових за рахунок залишків на рахунках на початок року
	продукту		
1	число читачів	тис.чол.	Зменшення числа читачів у зв'язку з введенням в країні воєнного стану і відходом частини населення.
2	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Надійшли не в повному обсязі кошти на поповнення бібліотечного фонду у зв'язку з воєнним станом в країні
2	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	Надійшли не в повному обсязі кошти на поповнення бібліотечного фонду у зв'язку з воєнним станом в країні
2	кількість книговидач	тис.грн.	Зменшена вартість списаних книг за рахунок списання російсько- мовних книг
	ефективності	од.	Зменшилась кількість видання книговидач
	середні витрати на обслуговування одного читача	тис.грн.	Середні витрати на обслуговування одного читача збільшилась за рахунок зменшення числа читачів

2	середні витрати на придбання одного підприємця книжок	тис. грн.	Показник зменшився у зв'язку із зменшенням кількості придбаних книг та їх вартості
3	кількість книговидач на одного працівника (стансу) якості	од.	Показник зменшився за рахунок зменшення кількості книговидач
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Показник зменшився за рахунок зменшення кількості книговидач
1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Показник зменшився у зв'язку із зменшенням кількості придбаних книг

9.3. Аналіз статусу виконання результативних показників

Результативні показники виконано з невеликим відхиленням і вони мають позитивну динаміку порівняно з показниками затвердженими паспортом бюджетної програми. Кількість книговидач бібліотек зменшилась, відповідно зменшилась навантаження на працівників бібліотек. Збільшилось списання бібліотечного фонду, у зв'язку з вигученням російсько-мовних книг. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня. Кошти використані за цільовим призначенням

10. Узгоджений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма є актуальною для подальшої її реалізації. Забезпечено виконання завдань програми, відхилення пояснені за кожним напрямом бюджетних коштів. Програма діє з метою реалізації державної політики у сфері культури на місцевому рівні.

Бюджетні кошти використані для реалізації державної політики щодо забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування та створення умов для духовного і освітнього розвитку. Кошти загального фонду бюджету в повній мірі використані на оплату праці, енергоносіїв та матеріальне забезпечення бібліотечного фонду

За загальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 6566818,01 грн, що на 168308,01 грн більше від видатків затверджених в паспорті бюджетної програми на початок року.

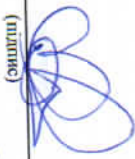
Відхилення пояснюються додатковим виділення коштів на оплату індексації та енергоносіїв.

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

** Заневажачиться покращення щодо причин відхилення обсягів належних кредитів з бюджету за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Значачиваються покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими регуляторними показниками

**Начальник відділу культури
Головний спеціаліст-бухгалтер**


(підпис)

Олег ГАФТКОВИЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Марія ГРУШИЦЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст-бухгалтер

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1000000	Види культури Збарзької міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	43952582	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Види культури Збарзької міської ради	(найменування відповідального виконавця)	43952582	(код за ЄДРПОУ)

3.	1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	1955800000
		(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Фундаментальної класифікації витрат та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого 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				
2	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю				

5.	Мета бюджетної програми				
Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбавь національної і світової історико-культурної спадщини					
6.	Завдання бюджетної програми				
№ з/п	Завдання				
1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю				

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ 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	Завдання функціонування музеїв	943 087,70	30 000,00	973 087,70	943 078,42	30 000,00	973 078,42	-9,28	0,00	-9,28
	УСЬОГО	943 087,70	30 000,00	973 087,70	943 078,42	30 000,00	973 078,42	-9,28	0,00	-9,28

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення									
1	2									
1	Відхилення касових видатків від планових асигнувань по загальному фонду на 2024 рік-9,28 грн залишки коштів, виділених на експозиції-9,28грн (КЕКВ 2272-0,27 грн, КЕКВ 2273-9,01 грн)									

Гривень

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	12	13
	Усього				0,00			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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	кількість установа	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	од.	кошторис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	кошторис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставка) робітників	од.	італьний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	тис.грн.	кошторис	943,09	0,00	943,09	943,08	0,00	943,08	-0,01	0,00	0,00	-0,01
5	видатки спеціального фонду на забезпечення діяльності музеїв продукту	тис.грн.	кошторис	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість проведених виставок у музеях	од.	план заходів	7,00	0,00	7,00	12,00	0,00	12,00	5,00	0,00	0,00	5,00
2	кількість експонатів - усього	тис.од.	мережа	1,20	0,00	1,20	1,20	0,00	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість експонатів - усього у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	тис.од.	мережа	0,50	0,00	0,50	0,30	0,00	0,30	-0,20	0,00	0,00	-0,20
4	кількість відвідувачів музеїв ефективності	осіб	мережа	2 360,00	0,00	2 360,00	2 780,00	0,00	2 780,00	420,00	0,00	0,00	420,00
1	середні витрати на одного відвідувача якості	тис.грн.	мережа	0,40	0,01	0,41	0,34	0,01	0,35	-0,06	0,00	0,00	-0,06
1	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відносно до фактичного показника попереднього періоду	вілс	звіт	117,00	0,00	117,00	200,00	0,00	200,00	83,00	0,00	0,00	83,00

2	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	звіт	101,00	0,00	101,00	119,00	0,00	119,00	18,00	0,00	18,00
---	--	-------	------	--------	------	--------	--------	------	--------	-------	------	-------

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												
4	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	тис. грн.		Відхилення касових видатків від планових асигнувань по загальному фонду на 2024 рік-9,28 грн. залишки коштів, виділених на енергоносії- 9,28грн (КЕКВ 2272-0,27 грн. КЕКВ 2273-9,01 грн)									
	продумку												
1	кількість проведених виставок у музеях	од.		Збільшено кількість проведених виставок у зв'язку з зростанням інтересу до російсько-української війни									
3	кількість експонатів - усюдо у тому числі буде експонуватись у	тис. од.		У зв'язку невеликою площею приміщення виставкових залів, експонати виставлені в незначній кількості, які розповідають про героїчну боротьбу українського народу проти російських окупантів									
4	кількість відвідувачів музеїв	осіб		Збільшено кількість відвідувачів у зв'язку з виставленням експонатів, які розповідають про героїчну боротьбу українського народу проти російських окупантів та зростання інтересу до російсько-української війни									
	ефективності												
1	середні витрати на одного відвідувача	тис. грн.		Зменшення показника пов'язане із збільшенням кількості відвідувачів									
	якості												
1	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.		Збільшено показник за рахунок збільшення кількості проведених виставок									
2	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.		Збільшено показник за рахунок збільшення кількості відвідувачів у зв'язку з розширенням виставкових експонатів та зростання інтересу до російсько-української війни									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основні результативні показники, передбачені паспортом бюджетної програми, виконано. Збільшено кількість виставок, проведених на протязі року у двічі, відповідно і збільшилась кількість відвідувачів, у зв'язку з розширення виставкових експонатів та зростання інтересу до російсько-української війни. Заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня. Кошти використані за цільовим призначенням.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетні зобов'язання прийняті з метою реалізації завдань та покладених повноважень, щодо забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю, здійснено виключно в межах передбачених асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів.

За загальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 943078,42 грн, що на 27058,42 грн більше від видатків затверджених в паспорті бюджетної програми на початок року. Виділення покращуються додатковим виділення коштів на оплату індексації заробітної плати та енергоносіїв, а також для придбання експонатів для музею.

* Заплановані всі імпровізовані використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми за направом використання бюджетних коштів від об'єкта, затверджених у паспорті бюджетної програми.

** Заплановані покращення щодо притримання обсягів касових видатків (видаєх кредитів з бюджету) за направом використання бюджетних коштів від об'єкта, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Заплановані покращення щодо притримання обсягів фактичних та затверджених результативних показників.

Начальник відділу культури
Головний спеціаліст-бухгалтер

Головний спеціаліст-бухгалтер



(підпис)

Олег ГАФУКОВИЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Марія ГРУШЧИЦЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місячного бюджету на 2024 рік**

1. **1000000** **Види культури Зарваської міської ради** **43952582** (код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (наблежування повного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **1010000** **Види культури Зарваської міської ради** **43952582** (код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (наблежування відповідального виконавця)

3. **1014060** **4060** **0828** **Забезпечення діяльності наладів і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів** **1955800000**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Фундаментальної класифікації видатків та кредитування бюджету) (наблежування 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	Забезпечення відродження української культури, розвиток всіх видів народного мистецтва, надання високоякісних послуг у сфері культурно-просвітницької роботи і культурних заходів, які поєднують перел сучасним суспільством.

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, компіювання та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль
2	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зацікавлення 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 організації культурного дозвілля населення і зацікавлення культурних традицій	13 762 362,01	156 865,00	13 919 227,01	13 718 286,93	73 766,08	13 792 053,01	-44 075,08	-83 098,92	-127 174,00
	УСЬОГО	13 762 362,01	156 865,00	13 919 227,01	13 718 286,93	73 766,08	13 792 053,01	-44 075,08	-83 098,92	-127 174,00

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**

Пояснення

2

№ з/п	
1	Відхилення касових виплатів від планових асигнувань по загальному фонду на 2024 рік- 44075,08 грн, а саме КЕКВ 2274- 44072,54 грн економія коштів, виділених на природній газ, залишок невикористаних коштів -2,54 грн (КЕКВ 2273), а по спеціальному фонду відхилення касових виплатів від запланованих -83098,92Грн -економія енергоносіїв та використання не в повному обсязі коштів на придбання предметів та матеріалів у зв'язу з люциним станом в кривні.

8. Виплатки (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 виплатки (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

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 результати виконання, досягнуті за рахунок касових виплаток (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	12	13
	затрат											
1	середнє число окладів (ставка) керівників працівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	штатний розпис	89,50	0,00	89,50	79,25	0,00	79,25	-10,25	0,00	-10,25
1	середнє число окладів (ставка) робітників	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
1	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	штатний розпис	96,50	0,00	96,50	86,25	0,00	86,25	-10,25	0,00	-10,25
1	Обсяг виплат на забезпечення діяльності палати, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	кошторис	13 762,36	156,87	13 919,23	13 718,29	73,77	13 792,06	-44,07	-83,10	-127,17
2	центр культури і дозвілля	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість художніх аматорських колективів	од.	мережа	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	продусу											
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	мережа	69 500,00	5 000,00	74 500,00	55 033,00	4 451,00	59 484,00	-14 467,00	-549,00	-15 016,00
2	кількість реалізованих квитків	шт.	мережа	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	4 451,00	4 451,00	0,00	-549,00	-549,00
2	у тому числі кількість відвідувачів за реалізованими квитками	осіб	мережа	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	4 451,00	4 451,00	0,00	-549,00	-549,00

2	У тому числі кількість відвідувачів за реалізованими квитками	осіб	Зменшення відвідувачів у зв'язку з введенням в країні воєнного стану і забороною проведення культурно масових заходів , а також не функціонування деяких клубних закладів - скорочення послід відвідувачів восьми клубних закладів
2	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Зменшилась кількість проведених заходів у зв'язку з введенням в країні воєнного стану і забороною проведення культурно масових заходів
3	У тому числі доходи від реалізації квитків	тис.грн.	Зменшення доходів від реалізації квитків пов'язане із зменшенням відвідувачів
5	плановий обсяг власних надходжень спеціального фонду ефективности	тис.грн.	Плановий обсяг власних надходжень менший порівняно з плановим за рахунок зменшення доходів від реалізації клубних білетів
1	середні витрати на одного відвідувача	тис.грн.	Збільшення показника пов'язано із зменшенням кількості відвідувачів протягом року у зв'язку з введенням в країні воєнного стану і забороною проведення культурно масових заходів
3	середні витрати на проведення одного заходу	тис.грн.	Збільшення показника пов'язано із зменшенням кількості проведених заходів протягом року у зв'язку з введенням в країні воєнного стану і забороною проведення культурно масових заходів
	якості		
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Динаміка збільшення відвідувачів в плановому році порівнянні з минулим роком збільшилась на 15%, а також відповідно до запланованого показника зменшилася на 29% у зв'язку в воєнним станом в Україні у 2024 році
4	динаміка збільшення заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Динаміка збільшення заходів в плановому році порівнянні з минулим роком на 35%, але відповідно до запланованого показника зменшилася на 9% у зв'язку в воєнним станом в Україні у 2024 році

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників у зв'язку із введенням 2024 році в Україні воєнного стану проведення усіх культурно масових заходів було забороною . Відповідно результативні показники не виконано. Заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. У зв'язку із введенням 2024 році в Україні воєнного стану проведення усіх культурно масових заходів було забороною . Відповідно результативні показники не виконано . Бюджетні зобов'язання здійснено виключно в межах передбачених асигнувань, забезпечуючи чільове спрямування та використання бюджетних коштів. За загальним фондом касові видати за 2024 рік становлять 13718286,93 грн, що на 823406,93 грн більше від видачків затверджених в паспорті бюджетної програми на початок року. Відхилення пояснюється додатковим виділення коштів на оплату індексації та енергоносів,, 390000,00грн для проведення поточного ремонту приміщення будинку культури філії ЦКД с. Розношинці, 100000,00грн придбання будівельних матеріалів для проведення поточного ремонту будинку культури філії ЦКД с. Стривька (облаштування укріття) 43000,00 гривень для придбання будівельних матеріалів для філії ЦКД «Мистецька резиденція Назарія Войтовича», 12000,00грн придбання звукової апаратури для будинку культури філії ЦКД с. Стривька, 10000,00 гривень для придбання матеріалів для облаштування відводу води каналізацій приміщення будинку філії ЦКД с.Розношинці та 38900,00 гривень придбання основних засобів (одягу сцени)

* Значення не по напрямку використання бюджетних коштів, затверджено у паспорті бюджетної програми

** Значення не по напрямку використання коштів вказано вказаних (піданих) програм і бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Значення не по напрямку використання коштів вказано вказаних (піданих) програм і бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми

Начальник відділу культури
Головний спеціаліст-бухгалтер

Головний спеціаліст-бухгалтер



Олег ГАФКОВИЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Марія ГРУШИЦЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1000000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Види культури Збарзької міської ради

(набелювання головного розпорядчика коштів місцевого бюджету)

43952582

(код за ЄДРПОУ)

2. 1010000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Види культури Збарзької міської ради

(набелювання відповідального виконавця)

43952582

(код за ЄДРПОУ)

3. 1014082

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

4082

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0829

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Інші заходи в галузі культури і мистецтва

(набелювання бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

1955800000

(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Забезпечення творчих інтересів громадян, їх естетичного виховання, духовного розвитку.	Ціль державної політики
-------	--	-------------------------

5. Мета бюджетної програми

Інформування і задоволення творчих потреб, інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.	Завдання
1		

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»

№ 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	Видатки на проведення культурно-мистецьких заходів.	160 000,00	0,00	160 000,00	159 952,00	0,00	159 952,00	-48,00	0,00	-48,00
	УСЬОГО	160 000,00	0,00	160 000,00	159 952,00	0,00	159 952,00	-48,00	0,00	-48,00

Гривень.

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 касових видатків від планових витратвань за 2024 рік - кошти по КЕКВ 2282-48 00 грн-залишок невикористаних коштів

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень	
		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	

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	Обсяг видатків загального фонду на проведення культурно-містських заходів	тис.грн.	кошторис	160,00	0,00	160,00	159,95	0,00	159,95	-0,05	0,00	-0,05
	продукту											
1	кількість заходів	од.	план заходів	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	середні витрати на проведення одного культурно-містського заходу	тис.грн.	розрахунок	16,00	0,00	16,00	15,99	0,00	15,99	-0,01	0,00	-0,01
	якості											
1	динаміка зміни кількості заходів в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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											
	Обсяг видатків загального фонду на проведення культурно-містських заходів	тис.грн.	Відхилення касових видатків від планових асигнувань за 2024 рік - копії по КЕКВ 2282- 0,05 тис.грн-записок невикористаних копій									
	продукту											
	ефективності											

1	середні витрати на проведення одного культурно-мистецького заходу вкості	тис. грн. Показник ефективності-середні витрати на проведення одного заходу зменшились за рахунок зменшення витрат на проведення заходів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Основні результативні показники, передбачені на спортном бюджетної програми, виконано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
В 2024 році були організовані та проведені десять культурно-мистецькі заходи . Програма є актуальною для подальшої її реалізації. Забезпечено виконання завдань програми. Програма діє з метою реалізації державної політики у сфері культури на місцевому рівні

* Залучаються на потреби використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Залучаються показники щодо прямих видатків на виконання окремих видатків (наданих кредити з бюджету) та напроком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Залучаються показники щодо прямих видатків від фактичних та затверджених результативних показників.

**Начальник відділу культури
 Головний спеціаліст-бухгалтер**



 (підпис)

Олег ГАФКОВИЧ

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст-бухгалтер



 (підпис)

Марія ГРУШИЦЬКА

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)