

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 2022 рік

Відділ культури Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області

21823131

(код за ЄДРПОУ)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

Відділ культури Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області

21823131

(код за ЄДРПОУ)

(найменування відповідального виконавця)

12526000000

(код бюджету)

Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва

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

0829

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

4081

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для якісного виконання функцій бухгалтерського та фінансового обліку закладів культури

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення централізованого бухгалтерського та фінансового обліку закладів культури

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів культури згідно із затвердженими кошторисами

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	Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів культури згідно із затвердженими кошторисами	2 169 708,00	0,00	2 169 708,00	1 051 985,45	0,00	1 051 985,45	-1 117 722,55	0,00	-1 117 722,55
	УСЬОГО	2 169 708,00	0,00	2 169 708,00	1 051 985,45	0,00	1 051 985,45	-1 117 722,55	0,00	-1 117 722,55

7.2. Пояснення щодо причини 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 Розбіжність між затвердженим та фактичним обсягом витрат обумовлена економією витрат на заробітну плату працівникам, економією витрат на оплату комунальних, товарів та послуг. У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, Указом Президента від 24.02.2022 №664/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та подальшому окупацією Сходу України територіальної громади працівники частково працюють дистанційно, частково на простоті з квітня 2022 року.

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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
				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 витратів (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Кількість установ, усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Середнє число окладів (ставок)	од.	Розподіл витратів місцевого бюджету	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	-1,00	0,00	-1,00
3	Витрати на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	грн.		2 169 708,00	0,00	2 169 708,00	1 051 985,45	0,00	1 051 985,45	-1 117 722,55	0,00	-1 117 722,55
1	Кількість культурно-освітніх закладів, які обслуговуює централізована бухгалтерія	од.	Положення про бухгалтерську службу відділу культури, мережа штатів та контингентів	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість працівників, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	осіб	звітність установ	316,00	0,00	316,00	316,00	0,00	316,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість особових рахунків в Державній казначейській службі	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	37,00	0,00	37,00	37,00	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість звітів ефективності	од.	звітність установ	945,00	0,00	945,00	945,00	0,00	945,00	0,00	0,00	0,00
1	Середня кількість установ, які обслуговує один працівник	од.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Середня кількість працівників, що обслуговує один працівник бухгалтерії	од.	розрахунок	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00

3	Середня кількість особових рахунків, що обслуговує один працівник бухгалтерії	од.	Розбіжність відсутня
4	Середня кількість звітів на одного працівника бухгалтерії	од.	Розбіжність відсутня
	якості		
1	Динаміка збільшення кількості звітів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	відс.	Розбіжність відсутня

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Ефективність виконання результативних показників затверджених паспортом бюджетної програми централізованої бухгалтерії відділу культури, не зважаючи на військову агресію Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацію Сєвродонецької територіальної громади був виконаний в повному обсязі в порівнянні з плановими показниками.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів культури і мистецтва" не зважаючи на військову агресію Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацію Сєвродонецької територіальної громади виконана в повному обсязі. Дебіторська та кредиторська заборгованості на початок та кінець року відсутні. Враховуючи надані законодавством повноваження громади виконана та необхідною для подальшої реалізації. Бюджетні кошти витрачені за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників, загальний відсоток освоєння коштів від затвердженого обсягу склав 49%.

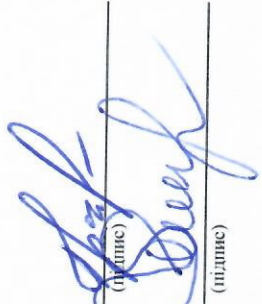
* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витраток (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками

Начальник відділу культури Сєвродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвродонецького району Луганської області



(підпис)

 (підпис)

Тетяна ГРАЧОВА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна НЕЧИТАЙЛО
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер