

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 29 грудня 2018 року № 1209)

**ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2021 рік**

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ культури Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	21823131 (код за СДРПОУ)	1252600000 (код бюджету)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ культури Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	21823131 (код за СДРПОУ)	
3.	1014081 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією 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

№ 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	2 063 504,00	0,00	2 063 504,00	2 055 870,14	0,00	2 055 870,14	-7 633,86	0,00	-7 633,86
Зменшення касових видатків в порівнянні з плановими показниками відбулось внаслідок економії коштів за видатками по загальному фонду: на заробітну плату (1006,25 грн. - за рахунок лікарняних); канцелярські товари (0,70 грн. - кошування ціни); оплату послуг регенерації картриджів (1404,42 грн. - зменшення потреби); теплостачання (3090,49 грн. - початок опалювального сезону відбувся пізніше); водопостачання (76,60 грн. - зменшення фактичного споживання); електроенергію (3,78 грн.); інші комунальні послуги (51,62 грн.); навчання з питань закупівель (2000,00 грн. - у зв'язку із відсутністю змін у складі тендерного комітету, всі спеціалісти мають відповідні сертифікати).		2 063 504,00	0,00	2 063 504,00	2 055 870,14	0,00	2 055 870,14	-7 633,86	0,00	-7 633,86
УСЬОГО		2 063 504,00	0,00	2 063 504,00	2 055 870,14	0,00	2 055 870,14	-7 633,86	0,00	-7 633,86

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

гривень

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
Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	Кількість установ усього затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Кількість установ усього	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	1	0	1	1	0	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Середнє число окладів (ставка)	од.	Штатний розпис	8	0	8	8	0	8,00	0,00	0,00	0,00
3	Видатки на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	грн.	Розподіл видатків місцевого бюджету	2063504	0	2063504	2055870,14	0	2055870,14	-7633,86	0,00	-7633,86
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення касових видатків в порівнянні з плановими показниками відбулось внаслідок економії коштів за видатками по загальному фонду: на заробітну плату (1006,25 грн. - за рахунок лікарняних), канцелярські товари (0,70 грн. - коливання ціни); оплату послуг регенерації картриджів (1404,42 грн. - зменшення потреби), теплопостачання (3090,49 грн. - попиток опалювального сезону відбувся пізніше); водопостачання (76,60 грн. - зменшення фактичного споживання); електроенергію (3,78 грн.); інші комунальні послуги (51,62 грн.); навчання з питань закупівель (2000,00 грн. - у зв'язку із відсутністю зміни у складі тендерного комітету, всі спеціалісти мають відповідні сертифікати).</p>												
1	продукту											
1	Кількість культурно-освітніх закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Положення про бухгалтерську службу відділу культури, мережа штатів та контингентів	11	0	11	11	0	11,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість працівників, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	осіб	Звітність установ	316	0	316	314	0	314,00	-2,00	0,00	-2,00
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість працівників може коливатись за рахунок сумісників та викладачів на групах самоопукності.</p>												
3	Кількість особових рахунків в Державній казначейській службі	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевих бюджетів	37	0	37	37	0	37,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість звітів ефективності	од.	Звітність установ	945	0	945	945	0	945,00	0,00	0,00	0,00
1	Середня кількість установ, які обслуговує один працівник	од.	Розрахунок	1	0	1	1	0	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Середня кількість працівників, що обслуговує один працівник бухгалтерії	осіб	Розрахунок	40	0	40	40	0	40,00	0,00	0,00	0,00

3	Середня кількість особових рахунків, що обслуговує один працівник бухгалтерії	од.	Розрахунок	5	0	5	5	0	0	5,00	0,00	0,00
4	Середня кількість звітів на одного працівника бухгалтерії	од.	Розрахунок	118	0	118	118	0	0	118,00	0,00	0,00
1	Динаміка збільшення кількості звітів у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	відс.	розрахунок	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Аналіз стану виконання результативних показників: У 2021 році фінансування по КПКВК 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів культури і мистецтва" здійснювалось в межах затвердженого кошторису. Результативні показники програми виконано в повному обсязі. Протягом року несуттєво зменшилась кількість працівників, що зумовлено кількістю працівників за сумісництвом.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми провадилося у відповідності до Бюджетного кодексу України від 08.07.2010 р. № 2456-VI, Закону України від 14.12.2010 р. № 2778-VI "Про культуру", Наказу Міністерства фінансів України та туризму України від 01.10.2010 р. № 1150/41 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Культура", Постанови КМУ від 28.02.2002 р. № 228 "Про затвердження Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ", Наказу Міністерства культури України від 18.10.2005 р. № 745 "Про вноядкування умов оплати праці працівників культури на основі Єдиної тарифної сітки" (зі змінами), Конституції України від 28.06.1996 р. № 254к/96-ВР (зі змінами).
За підсумками 2021 року головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затвержені паспорт бюджетної програми на 2021 рік. Бюджетні кошти витрачені за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників, загальний відсоток освоєння коштів від затвердженого обсягу склав 99,6 %.

* Задіяно всі направи використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

Заступник начальника

Світлана УЛЬЯНОВА



Головний бухгалтер

Тетяна НЕЧИТАЙЛО

(ініціали та прізвище)

(ініціали та прізвище)