

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 2024 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ культури Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		21823131 (код за ЄДРПОУ)	
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ культури Сєвєродонецької міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)		21823131 (код за ЄДРПОУ)	
3.	1010160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1252600000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання повноважень в частині загальної організації, керівництва та управління закладами культури, координація діяльності учасників бюджетного процесу

5. Мета бюджетної програми

Виконання повноважень в частині загальної організації, керівництва та управління закладами культури, координація діяльності учасників бюджетного процесу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері
3	Здійснення виконавчими органами Автономної Республіки Крим наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

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	Здійснення виконавчими органами наданих законодавством повноважень у сфері культури	1 403 447,00	0,00	1 403 447,00	1 115 911,67	0,00	1 115 911,67	-287 535,33	0,00	-287 535,33
	УСЬОГО	1 403 447,00	0,00	1 403 447,00	1 115 911,67	0,00	1 115 911,67	-287 535,33	0,00	-287 535,33

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	економія фонду заробітної плати, а також економія витратків на придбання товарів

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
	штраф											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Розподіл видатків місцевого бюджету	61 000,00	0,00	61 000,00	36 511,00	0,00	36 511,00	-24 489,00	0,00	-24 489,00
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Розподіл видатків місцевого бюджету	1 312 947,00	0,00	1 312 947,00	1 056 825,67	0,00	1 056 825,67	-256 121,33	0,00	-256 121,33
4	інші видатки, які не мають постійного характеру	грн.	Розподіл видатків місцевого бюджету	29 500,00	0,00	29 500,00	22 575,00	0,00	22 575,00	-6 925,00	0,00	-6 925,00
	продукту											
1	кількість листів, звернень тощо	од.	Журнал реєстрації вхідної кореспонденції	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість виданих розпорядчих актів	од.	Журнал реєстрації вхідної кореспонденції	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнал реєстрації вхідної кореспонденції	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розрахунок	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	розрахунок	142,00	0,00	142,00	142,00	0,00	142,00	0,00	0,00	0,00

4	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	437 649,00	0,00	437 649,00	352 275,22	0,00	352 275,22	-85 373,78	0,00	-85 373,78
5	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	20 333,33	0,00	20 333,33	12 170,33	0,00	12 170,33	-8 163,00	0,00	-8 163,00
6	середні витрати на забезпечення іншими видатками однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	9 833,33	0,00	9 833,33	7 525,00	0,00	7 525,00	-2 308,33	0,00	-2 308,33
	якості											
1	питома вага виконаних листів, звернень, заяв тощо до загальної кількості отриманих листів, звернень, заяв тощо	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		
1	кількість штатних одиниць	од.	розбіжності відсутні
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	розбіжності між плановими та фактичними показниками обумовлені економією видатків за результатами укладених договорів
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	розбіжності між плановими та фактичними показниками обумовлені економією видатків на оплату праці та нарахувань на заробітну плату за рахунок звільнення одного працівника
4	інші видатки, які не мають постійного характеру	грн.	розбіжності між плановими та фактичними показниками обумовлені економією видатків за результатами укладених договорів
	продукту		
1	кількість листів, звернень тощо	од.	розбіжності відсутні
2	кількість виданих розпорядчих актів	од.	розбіжності відсутні
3	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	розбіжності відсутні
	ефективності		

1	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розбіжності відсутні
2	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розбіжності відсутні
3	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	розбіжності відсутні
4	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжності між плановими та фактичними показниками обумовлені економією фонду оплати праці
5	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжності між плановими та фактичними показниками обумовлені економією витрат на придбання товарів
6	середні витрати на забезпечення іншими видатками однієї штатної одиниці	грн/од	розбіжності між плановими та фактичними показниками обумовлені економією витрат на придбання послуг
	якості		
1	питома вага виконаних листів, звернень, заяв тощо до загальної кількості отриманих листів, звернень, заяв тощо	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Ефективність виконання результативних показників затверджених паспортом бюджетної програми апарату управління відділу культури був виконаний не в повному обсязі в порівнянні з плановими показниками, у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" та в подальшому окупацією Сєвєродонецької територіальної громади. Через звільнення працівника виникла економія в показниках витрат на заробітну плату, а також придбання товарів та послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1010160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах" виконана на 79,51 %. Дебіторська на кредиторська заборгованості на початок та кінець року відсутні. Враховуючи надані законодавством повноваження програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації.

* 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



(підпис)

Тетяна ГРАЧОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

(підпис)

Аліна МАЛАХОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)