

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах			1652100000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики у сфері культури і туризму, спрямованої на забезпечення сталого соціально-економічного розвитку

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері культури і туризму у міській територіальній громаді

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконання відділом культури і туризму Гребінківської міської ради наданих законодавством повноважень

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 міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством	905417,00	0,00	905417,00	865897,10	0,00	865897,10	-39519,90	0,00	-39519,90

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	повноважень у відповідній сфері									
	Усього	905417,00	0,00	905417,00	865897,10	0,00	865897,10	-39519,90	0,00	-39519,90

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	Обсяг касових видатків менше запланованих за рахунок зменшення стимулюючих виплат заробітної плати (премії) у 2023 році та зменшення нарахувань на заротітну плату

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

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	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрацій	81,00	0,00	81,00	19,00	0,00	19,00	-62,00	0,00	-62,00
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	159,00	0,00	159,00	317,00	0,00	317,00	158,00	0,00	158,00
	Ефективності											
4	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	301805,67	0,00	301805,67	288632,37	0,00	288632,37	-13173,30	0,00	-13173,30
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	19,00	0,00	19,00	6,00	0,00	6,00	-13,00	0,00	-13,00
6	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	53,00	0,00	53,00	106,00	0,00	106,00	53,00	0,00	53,00
	Якості											
7	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8	відсоток виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	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.	
	Продукту		
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Розбіжність пояснюється зменшенням кількості виданих наказів у зв'язку з воєнним станом
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Розбіжність пояснюється надходженням більшої кількості кореспонденції
	Ефективності		
4	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Відхилення показника ефективності витрат на утримання однієї штатної одиниці відбулось за рахунок економії фонду заробітної плати
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Причиною відхилень є зменшення кількості розроблених наказів
6	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Причиною відхилень є надходження більшої кількості кореспонденції
	Якості		
7	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	
8	відсоток виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2023 році фактичні показники продукту по кількості прийнятих нормативно-правових актів мають відхилення від запланованих показників, які в свою чергу вплинули на показники ефективності. Відхилення виникло у зв'язку з воєнним станом. Виконання результативних показників перевищує планові показники, зокрема: показник продукту по кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг виконано на 199,4%, який в свою чергу вплинув на показник ефективності. Аналіз стану результативних показників свідчить, що відділ культури і туризму забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналізуючи виконання програми "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" слід зазначити, що раціональне використання виділених коштів дало змогу зменшити обсяг фактичних видатків. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

* 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 відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Зоя МОГИЛА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами			1652100000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення створення умов для надання освіти школами естетичного виховання

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

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	Забезпечити надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	4496850,00	311590,00	4808440,00	4493818,63	290270,84	4784089,47	-3031,37	-21319,16	-24350,53

	Усього	4496850,00	311590,00	4808440,00	4493818,63	290270,84	4784089,47	-3031,37	-21319,16	-24350,53
--	--------	------------	-----------	------------	------------	-----------	------------	----------	-----------	-----------

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 касових видатків від планових асигнувань по загальному фонду на 2023 рік -3137,37грн.виникло за рахунок економії обсягу водопостачання. Причиною відхилень по спеціальному фонду є невикористані кошти у зв'язку з економним використанням видатків на заробітну плату з нарахуваннями та використано не в повному обсязі кошти 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
1	Програма розвитку культури і туризму Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	0,00	25000,00	25000,00	0,00	22999,00	22999,00	0,00	-2001,00	-2001,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

[illegible]

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	кількість учнів у музичних школах	осіб	звіт	235,00	27,00	262,00	235,00	27,00	262,00	0,00	0,00	0,00
10	хлопчики	осіб	звіт ф.№1-МШ	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00
11	дівчатка	осіб	звіт ф.№1-МШ	183,00	27,00	210,00	183,00	27,00	210,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
12	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	19135,53	11540,37	30675,90	19122,63	10750,77	29873,40	-12,90	-789,60	-802,50
	Якості											
13	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	202,00	0,00	202,00	202,00	0,00	202,00	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 відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	
2	кількість класів	од.	
3	кількість установ - усього	од.	
4	кількість установ у тому числі музичних шкіл	од.	
5	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	
6	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників	од.	
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
8	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	
	Продукту		
9	кількість учнів у музичних школах	осіб	
10	хлопчики	осіб	
11	дівчатка	осіб	
	Ефективності		
12	середні витрати на 1 учня	грн.	Причиною відхилень середніх витрат на одного учня (зменшення) є економія коштів по загальному та спеціальному фонду.
	Якості		
13	кількість днів відвідування	днів	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Стан виконання результативних показників свідчить про те, що у 2023 році бюджетні кошти використовувались ефективно. Забезпечено виконання завдань, направлених на досягнення мети даної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В 2023 році внаслідок використання бюджетних коштів забезпечено навчання 262 учням музиці, хореографії та образотворчого мистецтва. Функціонування дитячої школи мистецтв дає можливість отримати початкову музичну освіту. Учні школи беруть активну участь у конкурсах та фестивалях, де посідають призові місця, виступають на загально-міських святах.

* 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 відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Зоя МОГИЛА

(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	1011142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти			1652100000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
2	Забезпечити виплату грошової винагороди обдарованій молоді-учням Гребінківської дитячої музичної школи, переможцям та призерам конкурсів.

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	Забезпечити реалізацію інших програм та заходів у сфері освіти	26000,00	0,00	26000,00	0,00	0,00	0,00	-26000,00	0,00	-26000,00
	Усього	26000,00	0,00	26000,00	0,00	0,00	0,00	-26000,00	0,00	-26000,00

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Грошові винагороди не виплачувались у зв'язку з воєнним станом

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
1	Програма роботи з обдарованою молоддю на території Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	26000,00	0,00	26000,00	0,00	0,00	0,00	-26000,00	0,00	-26000,00

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
	Продукту											
1	Кількість учнів, яких планується відзначити за найкращі успіхи у навчанні	осіб	Розпорядження міського голови	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00	-19,00	0,00	-19,00
2	Кількість викладачів, яких планується відзначити на найкращих учнів	осіб	Розпорядження міського голови	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00	-10,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на одного учня, якого планується відзначити за найкращі успіхи у різних напрямках освіти	грн.	Розрахунок	657,89	0,00	657,89	0,00	0,00	0,00	-657,89	0,00	-657,89
4	Середні витрати на одного викладача, якого планується відзначити	грн.	Розрахунок	1350,00	0,00	1350,00	0,00	0,00	0,00	-1350,00	0,00	-1350,00
	Якості											
5	Відсоток учнів відзначених до запланованих	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
6	Відсоток викладачів відзначених до запланованих	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

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
	Продукту		

1	2	3	4
1	Кількість учнів, яких планується відзначити за найкращі успіхи у навчанні	осіб	Грошові винагороди не виплачувались у зв'язку з воєнним станом
2	Кількість викладачів, яких планується відзначити на найкращих учнів	осіб	Грошові винагороди не виплачувались у зв'язку з воєнним станом
	Ефективності		
3	Середні витрати на одного учня, якого планується відзначити за найкращі успіхи у різних напрямках освіти	грн.	Грошові винагороди не виплачувались у зв'язку з воєнним станом
4	Середні витрати на одного викладача, якого планується відзначити	грн.	Грошові винагороди не виплачувались у зв'язку з воєнним станом
	Якості		
5	Відсоток учнів відзначених до запланованих	відс.	Грошові винагороди не виплачувались у зв'язку з воєнним станом
6	Відсоток викладачів відзначених до запланованих	відс.	Грошові винагороди не виплачувались у зв'язку з воєнним станом

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У звітному році показники не виконано через воєнний стан.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма не виконана через воєнний стан в Україні.

* 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 відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Зоя МОГИЛА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек			1652100000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання бібліотечних послуг, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік

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 доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням

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 доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб	3229300,00	65521,61	3294821,61	3228994,10	65519,61	3294513,71	-305,90	-2,00	-307,90

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням									
	Усього	3229300,00	65521,61	3294821,61	3228994,10	65519,61	3294513,71	-305,90	-2,00	-307,90

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 асигнувань по загальному фонду на 2023 рік -305,90грн за рахунок економії коштів, виділених на відрядження.По спеціальному фонду не в повному обсязі використано кошти на придбання книг.

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
1	Програма розвитку культури і туризму Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	0,00	25000,00	25000,00	0,00	25000,00	25000,00	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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	12,75	0,00	12,75	12,75	0,00	12,75	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	7,25	0,00	7,25	7,25	0,00	7,25	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість установ (бібліотек)	од.	мережа	24,00	0,00	24,00	1,00	0,00	1,00	-23,00	0,00	-23,00
	Продукту											
6	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	звіт	0,50	0,00	0,50	4,50	0,00	4,50	4,00	0,00	4,00
7	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	кошторис	0,00	65,50	65,50	0,00	65,50	65,50	0,00	0,00	0,00
8	бібліотечний фонд	тис.грн.	звіт	684,30	65,50	749,80	680,30	65,50	745,80	-4,00	0,00	-4,00
9	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	звіт	2,53	0,00	2,53	15,04	0,00	15,04	12,51	0,00	12,51

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	розрахунок	0,00	0,64	0,64	0,64	0,00	0,64	0,64	-0,64	0,00
11	бібліотечний фонд	тис. примірників	звіт	212,46	0,64	213,10	212,46	0,64	213,10	0,00	0,00	0,00
12	число читачів	тис.осіб	звіт	11,60	0,00	11,60	9,04	0,00	9,04	-2,56	0,00	-2,56
13	кількість книговидач	од.	звіт	190150,00	0,00	190150,00	120817,00	0,00	120817,00	-69333,00	0,00	-69333,00
	Ефективності											
14	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахунок	9055,00	0,00	9055,00	5753,00	0,00	5753,00	-3302,00	0,00	-3302,00
15	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунок	278,39	5,65	284,04	357,19	7,25	364,44	78,80	1,60	80,40
	Якості											
16	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	98,40	0,00	98,40	-1,60	0,00	-1,60

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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
5	кількість установ (бібліотек)	од.	Відхилення виникло за рахунок того, що сільські бібліотеки стали бібліотеками-філіями Гребінківської міської публічної бібліотеки.
	Продукту		
6	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	Причиною відхилень є списання зношеного та застарілого бібліотечного фонду
7	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	
8	бібліотечний фонд	тис.грн.	Причиною відхилень є надходження до бібліотечного фонду
9	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Причиною відхилень є списання зношеного та застарілого бібліотечного фонду
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	
11	бібліотечний фонд	тис. примірників	
12	число читачів	тис.осіб	Зменшення читачів через воєнний стан
13	кількість книговидач	од.	Зменшення книговидач через воєнний стан
	Ефективності		
14	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Зменшення кількості книговидач на одного працівника зумовлене зменшенням кількості книговидач внаслідок воєнного стану
15	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Збільшення середніх витрат на обслуговування одного читача за рахунок зменшення кількості читачів
	Якості		
16	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до	відс.	Негативна динаміка зменшення кількості книговидач пов'язана з воєнним станом

1	2	3	4
	фактичного показника попереднього періоду		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2023 році відбулися розбіжності між фактичними показниками порівняно із запланованими. Показник продукту число читачів менше на 22,1%, який в свою чергу вплинув на показник продукту кількість книговидач - менше на 36,5%. В результаті цього показник ефективності кількість книговидач на одного працівника (ставку) менше на 3302 од. та показник середні витрати на обслуговування одного читача більший у порівнянні з плановим на 80,40грн. Зменшення числа читачів та кількості книговидач відбулося у зв'язку з воєнним станом. Відхилення по бібліотечному фонду виникло за рахунок списання зношеного та застарілого фонду. Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що виділені кошти забезпечують виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування у 2023 році надали можливість забезпечити права громадян на бібліотечне обслуговування та забезпечити діяльність бібліотек в умовах воєнного стану. При виконанні бюджетної програми забезпечено ефективне використання бюджетних коштів в межах затверджених кошторисних призначень. Бюджетна прпограма по КПКВК 1014030 "Забезпечення діяльності бібліотек" залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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 відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Зоя МОГИЛА

(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок			1652100000
	(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 спрямована реалізація 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

5. Мета бюджетної програми

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань 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 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 збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	396300,00	0,00	396300,00	396300,00	0,00	396300,00	0,00	0,00	0,00

	Усього	396300,00	0,00	396300,00	396300,00	0,00	396300,00	0,00	0,00	0,00
--	--------	-----------	------	-----------	-----------	------	-----------	------	------	------

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	

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

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	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	звіти	396300,00	0,00	396300,00	396300,00	0,00	396300,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість установ - усього	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість музеїв	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	площа приміщень	кв. м.	звіт про оцінку майна	104,07	0,00	104,07	104,07	0,00	104,07	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
8	кількість експонатів - усього	тис.од.	звіт	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість відвідувачів музеїв	осіб	звіт	6500,00	0,00	6500,00	1791,00	0,00	1791,00	-4709,00	0,00	-4709,00
	Ефективності											
10	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	60,97	0,00	60,97	221,27	0,00	221,27	160,30	0,00	160,30

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
11	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	105,40	0,00	105,40	5,40	0,00	5,40

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	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
5	кількість установ - усього	од.	
6	кількість музеїв	од.	
7	площа приміщень	кв. м.	
	Продукту		
8	кількість експонатів - усього	тис.од.	
9	кількість відвідувачів музеїв	осіб	На зменшення кількості відвідувачів вплинуло зменшення проведених екскурсій у зв'язку з воєнним станом
	Ефективності		
10	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Збільшення середніх витрат на одного відвідувача пояснюється зменшенням кількості відвідувачів у зв'язку з воєнним станом
	Якості		
11	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Позитивна динаміка є наслідком більшої кількості проведених екскурсій у порівнянні з попереднім роком

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналізуючи виконання результативних показників бюджетної програми слід зазначити, що кошти передбачені на реалізацію програми використані в повній мірі. Показник продукту кількість відвідувачів музеїв менше запланованого на 72,4% пояснюється обмеженням проведення масових заходів через військовий стан. Даний показник в свою чергу вплинув на показник ефективності середні витрати на одного відвідувача.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Діяльність за бюджетною програмою "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" проводилася на забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю. Виконання бюджетної програми сприяло проведенню різноманітних заходів з метою культурного, естетичного, духовного виховання дітей та молоді, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

* 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 відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Зоя МОГИЛА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради				41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради				41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)				(код за ЄДРПОУ)
3.	1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів		1652100000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики щодо забезпечення потреб з організації культурного дозвілля та збагачення духовного потенціалу населення

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення 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 зміцнення культурних традицій	6509000,00	192198,72	6701198,72	6347106,43	180905,72	6528012,15	-161893,57	-11293,00	-173186,57

	Усього	6509000,00	192198,72	6701198,72	6347106,43	180905,72	6528012,15	-161893,57	-11293,00	-173186,57
--	--------	------------	-----------	------------	------------	-----------	------------	------------	-----------	------------

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	Причиною відхилення є економія видатків по нарахуваннях нв заробітну плату єдиного соціального внеску працівників-інвалідів у розмірі 8,41%, економія видатків на закупівлю товарів, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв

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
1	Програма розвитку культури і туризму Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	158200,00	107800,00	266000,00	155303,00	107560,00	262863,00	-2897,00	-240,00	-3137,00

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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	14,75	0,00	14,75	14,25	0,00	14,25	-0,50	0,00	-0,50
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис	17,75	0,00	17,75	17,75	0,00	17,75	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	15,50	0,00	15,50	14,25	0,00	14,25	-1,25	0,00	-1,25
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	48,00	0,00	48,00	46,25	0,00	46,25	-1,75	0,00	-1,75
5	кількість установ у тому числі клубів	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість установ у тому числі будинків культури	од.	мережа	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість установ - усього	од.	мережа	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
8	кількість відвідувачів у тому числі безкоштовно	осіб	звіти установ	26000,00	0,00	26000,00	24508,00	0,00	24508,00	-1492,00	0,00	-1492,00
9	кількість відвідувачів - усього	осіб	звіти установ	26000,00	0,00	26000,00	24508,00	0,00	24508,00	-1492,00	0,00	-1492,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	звіти установ	205,00	0,00	205,00	545,00	0,00	545,00	340,00	0,00	340,00
	Ефективності											
11	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	31751,22	937,55	32688,77	11646,07	331,94	11978,01	-20105,15	-605,61	-20710,76
12	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	250,35	7,39	257,74	258,98	7,38	266,36	8,63	-0,01	8,62
	Якості											
13	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	127,90	0,00	127,90	27,90	0,00	27,90

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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Наявність вакантної посади
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Наявність вакантних посад
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Наявність вакантних посад
5	кількість установ у тому числі клубів	од.	
6	кількість установ у тому числі будинків культури	од.	
7	кількість установ - усього	од.	
	Продукту		
8	кількість відвідувачів у тому числі безкоштовно	осіб	Зменшення кількості відвідувачів у зв'язку з воєнним станом та дотриманням заходів безпеки
9	кількість відвідувачів - усього	осіб	Зменшення кількості відвідувачів у зв'язку з воєнним станом та дотриманням заходів безпеки
10	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Збільшення заходів відбулося за рахунок проведення благодійних концертів та інших заходів
	Ефективності		
11	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Середні витрати на проведення одного заходу менше запланованих за рахунок збільшення кількості заходів
12	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Середні витрати на одного відвідувача більше запланованих у зв'язку зі зменшенням кількості відвідувачів
	Якості		
13	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Позитивна динаміка є наслідком збільшення кількості проведених заходів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналізуючи стан виконання результативних показників програми "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" слід зазначити, що у 2023 році кількість відвідувачів порівняно з запланованими показниками менша на 5,7%. Зменшення кількості відвідувачів пов'язане з воєнним станом та дотриманням заходів безпеки. Кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення більше планового показника на 165,99% за рахунок проведення благодійних концертів та

інших заходів. Середні витрати на проведення одного заходу менше запланованих на 20710,76 грн. за рахунок більшої кількості проведених заходів, а середні витрати на одного відвідувача на 8,62 грн.більші від планових за рахунок меншої кількості фактичних відвідувачів.

"

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування у 2023 році надали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на заклад. Виконання бюджетної програми сприяло проведенню різноманітних заходів, культурного дозвілля та збагачення духовного потенціалу населення. Проводились заходи які носять благодійну мету. Мирне населення мало змогу отримати позитивні емоції, а вилучені кошти на таких заходах ішли на потреби ЗСУ. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

* 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 відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК
(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Зоя МОГИЛА
(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва			1652100000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення ефективного і цільового використання бюджетних коштів, здійснення фінансового планування та бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності відділу по підпорядкованих відділу установ культури

5. Мета бюджетної програми

Ведення бухгалтерського обліку в закладах культури та фінансова підтримка заходів з відзначення державних та професійних свят, ювілейних та святкових дат та інших заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	720540,00	0,00	720540,00	720540,00	0,00	720540,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	720540,00	0,00	720540,00	720540,00	0,00	720540,00	0,00	0,00	0,00

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	

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

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	Кількість установ (централізованих бухгалтерій)	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Середнє число окладів (ставок)	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	Витрати загального фонду на забезпечення інших культурно-освітніх закладів	грн.	кошторис	720540,00	0,00	720540,00	720540,00	0,00	720540,00	0,00	0,00	0,00
5	Середнє число окладів (ставок) керівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	Кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа	47,00	0,00	47,00	47,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість штатних працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	штатний розпис	119,00	0,00	119,00	119,00	0,00	119,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
8	Кількість установ, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	розрахунок	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
9	Кількість штатних працівників, яких обслуговує 1 штатна одиниця	осіб	розрахунок	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
10	Динаміка кількості установ, які обслуговує централізована бухгалтерія у 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
11	Динаміка штатних працівників, які обслуговує централізована бухгалтерія у 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		
1	Кількість установ (централізованих бухгалтерій)	од.	
2	Середнє число окладів (ставок)	од.	
3	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
4	Витрати загального фонду на забезпечення інших культурно-освітніх закладів	грн.	
5	Середнє число окладів (ставок) керівників	од.	
	Продукту		
6	Кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	
7	Кількість штатних працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	
	Ефективності		
8	Кількість установ, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	
9	Кількість штатних працівників, яких обслуговує 1 штатна одиниця	осіб	
	Якості		
10	Динаміка кількості установ, які обслуговує централізована бухгалтерія у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	
11	Динаміка штатних працівників, які обслуговує централізована бухгалтерія у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Показники за даною бюджетною програмою виконано на 100%.
--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання бюджетної програми виконано повністю. За напрямом використання бюджетних коштів забезпечено фінансування закладів культури, ведення бухгалтерського обліку та звітності, дотримання бюджетного законодавства при взятті бюджетних зобов'язань, своєчасне подання на реєстрацію таких зобов'язань, здійснення платежів відповідно до взятих бюджетних зобов'язань, контроль за наявністю і рухом майна, використання фінансових і матеріальних (нематеріальних) ресурсів відповідно до затверджених нормативів і кошторисів.

- * 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 відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Зоя МОГИЛА

(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради					41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва			1652100000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Організація проведення фестивалів, конкурсів, оглядів аматорського мистецтва, художньої творчості, виставок народних ремесел та інших заходів з питань, що належать до повноважень відділу культури

5. Мета бюджетної програми

Реалізація заходів з надання належних послуг в галузі культури і мистецтва. Підтримка, розвиток та проведення культурологічних заходів на 2021 рік.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення проведення заходів з відзначення державних та професійних свят, історичних пам'ятних дат та відзначення осіб, які зробили вагомий внесок у розвиток Гребінківської міської територіальної громади, здійснення представницьких та інших заходів

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
2	Проведення культурно-мистецьких заходів	95000,00	0,00	95000,00	56815,00	0,00	56815,00	-38185,00	0,00	-38185,00

	Усього	95000,00	0,00	95000,00	56815,00	0,00	56815,00	-38185,00	0,00	-38185,00
--	--------	----------	------	----------	----------	------	----------	-----------	------	-----------

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
2	Причиною невикористання коштів за даною програмою є зменшення кількості проведених культурно-мистецьких заходів

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
1	Програма розвитку культури і туризму Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	95000,00	0,00	95000,00	56815,00	0,00	56815,00	-38185,00	0,00	-38185,00

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	Видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	кошторис, проект рішення сесії	95000,00	0,00	95000,00	56815,00	0,00	56815,00	-38185,00	0,00	-38185,00
	Продукту											
2	Кількість заходів - усього	од.	план заходів	90,00	0,00	90,00	33,00	0,00	33,00	-57,00	0,00	-57,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на проведення одного заходу - всього	грн.	розрахунок	1055,56	0,00	1055,56	1721,67	0,00	1721,67	666,11	0,00	666,11
	Якості											
4	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	57,00	0,00	57,00	471,40	0,00	471,40	414,40	0,00	414,40

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	Видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	Причиною невикористання коштів за даною програмою є зменшення кількості проведених культурно-мистецьких заходів
	Продукту		
2	Кількість заходів - усього	од.	Відхилення виникло у зв'язку з воєнним станом та з метою дотримання заходів безпеки
	Ефективності		
3	Середні витрати на проведення одного заходу - всього	грн.	Відхилення виникло внаслідок меншої кількості проведених заходів від запланованих та значною сумою витрат на виготовлення та придбання банерів
	Якості		
4	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Позитивна динаміка внаслідок збільшення кількості проведених заходів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналізуючи стан виконання результативних показників програми "Інші заходи в галузі культури і мистецтва" слід зазначити, що у 2023 році було використано менше коштів ніж заплановано на суму 38185,00грн. Причиною невикористання коштів за даною програмою є зменшення кількості проведених культурно-мистецьких заходів. Значне зменшення кількості проведених заходів виникло внаслідок воєнного стану та дотримання заходів безпеки. Середні витрати на проведення одного заходу збільшилися у порівнянні з плановими на 666,11грн. за рахунок зменшення кількості проведених заходів та значною сумою витрат на виготовлення та придбання банерів в сумі 16,8 тис.грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма надає можливість забезпечити задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу, створення умов для розвитку культури, сприяння відродженню осередків традиційної народної творчості, національно-культурних традицій населення. Виділені кошти на реалізацію завдань програми дали змогу проведення на території міста заходів по відзначенню державних, міських та інших свят, виготовлення та придбання банерів.

* 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 відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Зоя МОГИЛА

(підпис) (Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)