

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	<b>1000000</b>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради	13554438		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	<b>1010000</b>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради	13554438		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>1014081</b>	<b>4081</b>	<b>0829</b>	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	06563000000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Ведення бухгалтерського обліку установи керуючись законодавством України, та розвиток туристичного потенціалу міста

#### 5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів. Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності. Розвиток туризму в м. Коростені, створення умов інформаційного комфорту для гостей м. Коростеня та збільшення інформаційної доступності.

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення своєчасної та якісної роботи по складанню і виконанню кошторису установи, своєчасне та якісне ведення бухгалтерської та економічної звітності. Збільшення потоку туристів та формування позитивного іміджу міста, як туристичної "перлини Полісся"

#### 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 своєчасної та якісної роботи бухгалтерської та фінансової служби установи, забезпечення розвитку туристичного потенціалу міста	2041625,00	0,00	2041625,00	2038750,70	14550,00	2053300,70	-2874,30	14550,00	11675,70
	<b>Усього</b>	<b>2041625,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2041625,00</b>	<b>2038750,70</b>	<b>14550,00</b>	<b>2053300,70</b>	<b>-2874,30</b>	<b>14550,00</b>	<b>11675,70</b>

##### 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	Економія виникла під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні та виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженнями і видатками впродовж року по благодійним внескам.

#### 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
<b>Затрат</b>												
1	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Типові штати, штатний розпис	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
2	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів централізованої бухгалтерії;	од.	Типові штати, штатний розпис	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
3	Витрати загального фонду на забезпечення централізованих бухгалтерій	тис.грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	1851,00	0,00	1851,00	1850,90	0,00	1850,90	-0,10	0,00	-0,10
4	середнє число окладів керівних працівників туристично - культурного інформаційного центру міста Коростень	од.	Типові штати, штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	Витрати загального фонду на забезпечення туристично - культурного інформаційного центру міста Коростень	тис.грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	190,60	0,00	190,60	187,80	0,00	187,80	-2,80	0,00	-2,80
<b>Продукту</b>												
6	Кількість установ, що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	розрахункові дані	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	розрахункові дані	72,00	0,00	72,00	72,00	0,00	72,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	розрахункові дані	232,00	0,00	232,00	232,00	0,00	232,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ефективності</b>												
9	Середні витрати діяльності централізованої бухгалтерії на одного працівника	тис.грн.	розрахункові дані	230,63	0,00	230,63	230,63	0,00	230,63	0,00	0,00	0,00
<b>Якості</b>												
10	Динаміка збільшення кількості складених звітів централізованою бухгалтерією	відс.	розрахункові дані	2,90	0,00	2,90	2,90	0,00	2,90	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	
<b>Затрат</b>				
1	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.		
2	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів централізованої бухгалтерії;	од.		
3	Витрати загального фонду на забезпечення централізованих бухгалтерій	тис.грн.		
4	середнє число окладів керівних працівників туристично - культурного інформаційного центру міста Коростень	од.		
5	Витрати загального фонду на забезпечення туристично - культурного інформаційного центру міста Коростень	тис.грн.		
<b>Продукту</b>				
6	Кількість установ, що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Економія виникла під час введення в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні та виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благодійним внескам.	
7	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.		
8	Кількість працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб		
<b>Ефективності</b>				
9	Середні витрати діяльності централізованої бухгалтерії на одного працівника	тис.грн.		

	Якості		
10	Динаміка збільшення кількості складених звітів централізованою бухгалтерією	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кількість результативних показників порівняно з минулим періодом не змінилась. Показники виконані майже в повному обсязі. Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму утворилось через економію коштів по виплаті заробітної плати та комунальним послугам. У підпорядкуванні відділу знаходиться 6 установ. Згідно положень та статутів закладів до затвердженої фактичної базової мережі входять:

- Публічна бібліотека в склад якої входить 1 центральна бібліотека та відокремлені структурні підрозділи на правах філій без права юридичної особи: 8 філіалів в межах міста та 11 сільських бібліотек філій.

- Міський Палац культури ім. Тараса Шевченка в склад якого входять відокремлені структурні підрозділи без права юридичної особи: - 2 філіала в межах міста та 19 сільських клубних закладів

- Коростенська міська школа мистецтв імені Анатолія Білошицького в склад якої без права юридичної особи входить відокремлений підрозділ – 1 Грозинська музична школа

- 1 Туристично – культурний інформаційний центр м. Коростень.

- 1 Централізована бухгалтерія відділу культури і туризму.

- 1 Апарат відділу культури і туризму.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджено план видатків по централізованій бухгалтерії по загальному фонду у 2022 р у сумі 1 851 032,00 грн Касові видатки по централізованій бухгалтерії по загальному фонду складають 1 850 932,00 грн. Затверджено план видатків по ТКЩ по загальному фонду у 2022р у сумі 190 593,00 грн Касові видатки по ТКЩ по загальному фонду складають 187 758,66 грн. Кількість ставок не змінилася. Виникла економія коштів по виплаті заробітної плати та по комунальним послугам. Програма виконана на 99,86 %

\* 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

Ольга КОЗАЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ЛЕВИЦЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)