

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	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.	1010000	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.	1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	0656300000
	<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	<i>Забезпечення своєчасної та якісної роботи бухгалтерської та фінансової служби установи, забезпечення розвитку туристичного потенціалу міста</i>	1816800,00	0,00	1816800,00	1813956,26	400,00	1814356,26	-2843,74	400,00	-2443,74
	Усього	1816800,00	0,00	1816800,00	1813956,26	400,00	1814356,26	-2843,74	400,00	-2443,74

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 виникла у зв'язку з введенням в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні та на виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по енергоносіях у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благодійним внескам.

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	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	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	80,00	0,00	80,00	72,00	0,00	72,00
3	Витрати загального фонду на забезпечення централізованих бухгалтерій	грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	1623900,00	0,00	1623900,00	1623900,00	0,00	1623900,00	0,00	0,00	0,00
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	грн.	бухгалтерські звіти, затверджений бюджет	192900,00	0,00	192900,00	190056,26	0,00	190056,26	-2843,74	0,00	-2843,74
	Продукту											
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	73,00	0,00	73,00	73,00	0,00	73,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	розрахункові дані	210,00	0,00	210,00	210,00	0,00	210,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
9	Середні витрати діяльності централізованої бухгалтерії на одного працівника	грн.	розрахункові дані	202987,50	0,00	202987,50	202987,50	0,00	202987,50	0,00	0,00	0,00
	Якості											
10	Динаміка збільшення кількості складених звітів централізованою бухгалтерією	відс.	розрахункові дані	1,40	0,00	1,40	1,40	0,00	1,40	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	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
2	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів централізованої бухгалтерії;	од.	
3	Витрати загального фонду на забезпечення централізованих бухгалтерій	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	грн.	Економія виникла у зв'язку з введенням в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні та на виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по енергоносіях у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благодійним внескам.
	Продукту		

6	Кількість установ, що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	
7	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	
8	Кількість працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	
	Ефективності		
9	Середні витрати діяльності централізованої бухгалтерії на одного працівника	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, що виникла у зв'язку з введенням в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні та на виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по енергоносіях у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благоїдним внескам. У підпорядкуванні відділу знаходиться 6 установ.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджено план видатків по централізованій бухгалтерії по загальному фонду у 2023 р у сумі 1 623 900,00 грн Касові видатки по централізованій бухгалтерії по загальному фонду складають 1 623 900,00 грн. Касові видатки по ТКЩ по загальному фонду складають 190 056,26 грн. Кількість ставок не змінилася. Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму утворилось через економію коштів, що виникла у зв'язку з введенням в дію воєнного стану, ведення бойових дій в Україні та на виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по енергоносіях у зв'язку зі зменшенням споживання. Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками впродовж року по благоїдним внескам. У підпорядкуванні відділу знаходиться 6 установ. Згідно положень та статутів закладів до затвердженої фактичної базової мережі входять:

- 1 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.
- 1 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
- 1 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.. Програма виконана на 99,84 %.

* 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 культури і туризму

Ольга КОЗАЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ЛЕВИЦЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)