

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		02231904 (код за ЄДРПОУ)	
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)		02231904 (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)	2555900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення ефективного управління органами місцевого самоврядування по здійсненню покладених на них законом повноважень у сфері культури та туризму

5. Мета бюджетної програми

Керівництво та управління у сфері культури та туризму

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний	усього	загальний фонд	спеціальний	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	3 049 009,00		3 049 009,00	2 915 474,00		2 915 474,00	-133 535,00		-133 535,00
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	3 049 009,00		3 049 009,00	2 915 474,00		2 915 474,00	-133 535,00		-133 535,00

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	Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками паспорту бюджетної програми по загальному фонду в сумі 133535,00 грн. пояснюється економією по заробітній платі та нарахуваннями на фонд оплати праці в сумі 20878,00 грн. внаслідок призначення допомоги з ТВП за рахунок коштів Пенсійного фонду, а також за рахунок наявних вакансій. Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками бюджетної програми по відрядженням 52,00 грн. Розбіжність за товари та послуги в сумі 29475,00 грн. склалася за рахунок проведених закупівель на сайті державних закупівель, що призвело до придбання товарів на послуг по меншій ціні, чим було заплановано. Розбіжність показників по комунальним послугам та енергоносіям в сумі 80630,00 грн. пояснюється теплими погодними умовами, та за рахунок планування оплати по орендарям.

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)			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	Одниця 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
1	затрат											
1.1	Кількість штатних одиниць,	од.	штатний розпис	8		8	7		7	-1		-1
1.2	у тому числі чоловіки	од.	штатний розпис	3		3	3		3			
1.3	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис, план асигнувань	2 483 054		2 483 054	2 462 175		2 462 175	-20 879		-20 879
1.4	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис, план асигнувань	458 855		458 855	378 225		378 225	-80 630		-80 630
1.5	Витрати на матеріально-технічне забезпечення та інші видатки	грн.	кошторис, план асигнувань	107 100		107 100	75 074		75 074	-32 026		-32 026
2	продукту											
2.1	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	шт.	Книга реєстрації	680		680	690		690	10		10
2.2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів(наказів)	од.	Книга реєстрації	220		220	252		252	32		32
2.3	Кількість проведених засідань, нарад, оргкомітетів	од.	Книга реєстрації	63		63	63		63			
3	ефективності											
3.1	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	78		78	99		99	21		21
3.2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів(наказів)на 1 працівника	од.	розрахунок	19		19	36		36	17		17
3.3	Кількість проведених засідань, нарад, оргкомітетів на одного працівника	од.	розрахунок	8		8	9		9	1		1
3.4	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	310 382		310 382	351 740		351 740	41 358		41 358
3.5	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	57 357		57 357	54 032		54 032	-3 325		-3 325
3.6	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами та іншими видатками однієї штатної одиниці	грн/од	розрахунок	13 388		13 388	10 724		10 724	-2 664		-2 664
4	якості											
4.1	Відсоток підготовлених нормативно-правових актів (наказів)	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

4.2	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	розрахунок	100	100	100	100		
-----	--	-------	------------	-----	-----	-----	-----	--	--

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Кількість штатних одиниць,	од.	Розбіжність між запланованою кількістю штатних одиниць та виконанням бюджетної програми пояснюється відсутністю 1 працівника внаслідок того, що він знаходиться у відпустці без збереження заробітної плати, як такий, що знаходиться за кордоном згідно ст 12 п 3 Закону № 2136, ст. 26 ЗУ "Закону про відпустки" від 15.11.96 р (зі змінами).
1.3	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Розбіжність на суму 20879,00 грн. між касовими видатками та затвердженими показниками паспорту бюджетної програми по витратам на оплату праці і нарахуваннями на заробітну плату пояснюється фактами призначення допомоги по ТВП за рахунок коштів Пенсійного фонду та за рахунок наявних вакансій.
1.4	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Розбіжність показників по комунальним послугам та енергоносіям в сумі 80630,00 грн. пояснюється теплими погодними умовами та за рахунок планування оплати по орендарям.
1.5	Витрати на матеріально-технічне забезпечення та інші видатки	грн.	Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками бюджетної програми за товари та послуги в сумі 32026,00 грн склалася за рахунок проведення закупівель на сайті державних закупівель. Це призвело до придбання товарів та послуг по меншій ціні, ніж було заплановано.
2	продукту		
2.1	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	шт.	У зв'язку з початком процедури перейменування вулиць до управління культури та туризму Чернігівської міської ради надходили листи та звернення від мешканців міста щодо пропозицій назв вулиць, тому кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв і скарг зросли на 10 штук від запланованих.
2.2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів(наказів)	од.	У зв'язку зі змінами у законодавстві у період дії військового стану значно зросла кількість нормативно-правових актів (наказів), що відносяться до вирішення кадрових питань, змін в постійно діючій комісії, накази з особової діяльності (звільнення, прийняття, відпустки(поділ відпусток на частини), відрядження), тому кількість перевищення склала 32 одиниці.
3	ефективності		
3.1	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	У зв'язку з початком процедури перейменування вулиць до управління культури та туризму Чернігівської міської ради надходили листи та звернення від мешканців міста щодо пропозицій назв вулиць, тому кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника склала на 21 одиниць більше
3.2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів(наказів)на 1 працівника	од.	У зв'язку зі змінами у законодавстві у період дії військового стану значно зросла кількість нормативно-правових актів (наказів), що відносяться до вирішення кадрових питань, змін в постійно діючій комісії, накази з особової діяльності (звільнення, прийняття, відпустки(поділ відпусток на частини), відрядження), тому кількість прийнятих нормативно-правових актів(наказів)на 1 працівника склала на 17 одиниць більше
3.3	Кількість проведених засідань, нарад, оргкомітетів на одного працівника	од.	Розбіжність між запланованою кількістю проведених засідань, нарад, оргкомітетів на одного працівника та виконання бюджетної програми пояснюється відсутністю 1 працівника внаслідок того, що він знаходиться у відпустці без збереження зарплати, як такий, що знаходиться за кордоном згідно ст 12 ч 3 Закону 2136
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми в цілому виконані. Відхилення від запланованих показників відбулося з об'єктивних причин, та не вплинули на якість виконання завдання. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети та виконання завдань бюджетної програми. та вказують на раціональне використання бюджетних коштів та їх економії внаслідок черговості здійснення видатків в період воєнного стану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Враховуючи аналіз стану показників за підсумками 2024 року, основна мета та завдання бюджетної програми "Керівництво та управління у сфері культури та туризму" залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування управління культури та туризму Чернігівської міської ради.

* 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 управління

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДОБРОХОДОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)