

Затверджено
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 836
 "У редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 29 грудня 2018 року № 1209"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	1000000 <small>(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури та туризму Чернігівської міської ради <small>(сфери управління державного дозволу на здійснення мистецького проекту)</small>	02231904 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000 <small>(код Підприємств класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури та туризму Чернігівської міської ради <small>(фінансування витрат на проведення фестивалів)</small>	02231904 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1010160 <small>(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0160 <small>(код Типово програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0111 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(фінансування бюджетної програми міста з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

25559000000
(код бюджету)

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

№ з/п	Цілі державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямованої на забезпечення ефективного управління органами місцевого саморядування у сфері культури та туризму

5. Мета бюджетної програми

№ з/п	Корівництво та управління у сфері культури та туризму
-------	---

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

7. Виратки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Кашові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	2 609 826,00		2 609 826,00	2 202 705,00		2 202 705,00		
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	15 500,00		15 500,00					
	Усього	2 609 826,00	15 500,00	2 625 326,00	2 202 705,00	407 121,00	2 202 705,00	-15 500,00	-422 621,00

Пояснення щодо причин відхилення обсягів масових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

пунктом 1. Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками паспорту бюджетної програми по загальному фонду в сумі 407121,00 грн. пояснюється економією по заробітній платі та нарахуванням на фонд оплати праці в сумі 236015,00 грн. Аналізуючи призначення допомоги з ТБГ за рахунок коштів фонду соціального страхування та внеси док дії виськового стану в Україні, та нарахуванням простого не нижче мінімальної заробітної плати, а також за рахунок аванси. Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками бюджетної програми за товари та послуги в сумі 57529,00 грн. складається за рахунок проведених закупівель на сайті державних закупівель, що призвело до придбання товарів на меншій ціні, чим було заплановано. Розбіжність по відрахуванням в сумі 1259,00 грн. пояснюється оплатою витрат на себе приміщенням сторони. Розбіжність показників по комунальним послугам та енергопостачанню в сумі 112318,00 грн. пояснюється поспішним станом в Україні та російською окупацією міста Чернівці у лютому-квітні 2022 року, а також теплыми погодними умовами. Розбіжність між касовими видатками та показниками паспорту бюджетної програми по спеціальному фонду пояснюється тим, що закупівля оргтехники не відбулася відповідно Постанови № 530 від 09.06.2021 року (зі змінами) «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державної казначівської служби в особливому режимі в умовах воєнного стану».

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)			Видхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Усього										

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результати виконання, досягнуті за рахунок касових видатків (надані кредити з бюджету)			Видхилення		
				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 Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму												
затрат												
1 Обсяг видатків												
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками												
Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками паспорту бюджетної програми по загальному фонду в сумі 407121,00 грн. пояснюється економією по заробітній платі та нарахуваннями на фонд оплати праці в сумі 236015,00 грн. Аналізуючи призначення допомоги з ТБГ за рахунок коштів фонду соціального страхування та внеси док дії виськового стану в Україні, та нарахуванням простого не нижче мінімальної заробітної плати, а також за рахунок аванси. Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками бюджетної програми за товари та послуги в сумі 57529,00 грн. складається за рахунок проведених закупівель на сайті державних закупівель, що призвело до придбання товарів на меншій ціні, чим було заплановано. Розбіжність по відрахуванням в сумі 1259,00 грн. пояснюється оплатою витрат на себе приміщенням сторони. Розбіжність показників по комунальним послугам та енергопостачанню в сумі 112318,00 грн. пояснюється поспішним станом в Україні та російською окупацією міста Чернівці у лютому-квітні 2022 року, а також теплыми погодними умовами.												
1	Обсяг видатків	грн.	кошторис	2 609 826		2 609 826	2 202 705		2 202 705	-407 121		-407 121
продукту												
1 Кількість отриманих документів, листів, зверлень, заяв, скарг												
У зв'язку з початком тривалого переміщення вулиць до утворення культурної та туризму Чернівецької міської ради набули листів та звернень від мешканців міста щодо пропозицій на вулиці, тому кількість отриманих документів, листів, зверлень, заяв і скарг зросла на 76 штук від запланованих												
2	Кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	8		8	6		6	2		2
3	В тому числі чоловіки	од.	штатний розпис	1		1	4		4	-3		-3
4	Площа адміністративного приміщення	кв. м	Договір	133,3		133,3	133,3		133,3			
ефективності												
1 Кількість отриманих документів, листів, зверлень, заяв, скарг												
У зв'язку з початком тривалого переміщення вулиць до утворення культурної та туризму Чернівецької міської ради набули листів та звернень від мешканців міста щодо пропозицій на вулиці, тому кількість отриманих документів, листів, зверлень, заяв і скарг зросла на 76 штук від запланованих												
2	Кількість виконаних нормативно-правових актів(наказів)	од.	Книга реєстрації	150		150	217		217	-67		-67
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками												
У зв'язку з початком тривалого переміщення вулиць до утворення культурної та туризму Чернівецької міської ради набули листів та звернень від мешканців міста щодо пропозицій на вулиці, тому кількість отриманих документів, листів, зверлень, заяв і скарг зросла на 76 штук від запланованих												
3	Кількість посвідчень, закладів, наряд, оркомітетів	од.	Книга реєстрації	60		60	60		60			
ефективності												
1 Кількість виконаних документів, листів, зверлень, заяв, скарг												
У зв'язку з початком тривалого переміщення вулиць до утворення культурної та туризму Чернівецької міської ради набули листів та звернень від мешканців міста щодо пропозицій на вулиці, тому кількість отриманих документів, листів, зверлень, заяв і скарг зросла на 76 штук від запланованих												
2	Кількість виконаних нормативно-правових актів(наказів) на 1 працівника	од.	розрахунок	78		78	87		87	-9		-9
3	Кількість проведених засідань, нарад, оркомітетів на 1 працівника	од.	розрахунок	6		6	6		6			
4	Середні витрати на утримання штатної одиниці заг. фонд.	грн.	розрахунок	326 228		326 228	275 336		275 336	-50 890		-50 890
ЯКОСТІ												
1 Відсоток підготовлених нормативно-правових актів (наказів)												
У зв'язку з початком тривалого переміщення вулиць до утворення культурної та туризму Чернівецької міської ради набули листів та звернень від мешканців міста щодо пропозицій на вулиці, тому кількість отриманих документів, листів, зверлень, заяв і скарг зросла на 76 штук від запланованих												
100			розрахунок	100		100	100		100			

2 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

Затрат	1	Обсяг видатків	грн.	кошторис	15 500	15 500	-15 500	-15 500
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженням та досягнутими результативними показниками</p> <p>Розбіжність між касовими видатками та показниками паспорту бюджетної програми по спеціальному фонду пояснюється тим, що закупівля оргтехніки не відбулася відповідно Постанови № 590 від 09.06.2021 року (зі змінами) «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державної казначейської служби в особливому режимі в умовах воєнного стану».</p>								
продукту	1	кількість придбаного обладнання, од.	1	розрахунок	1	1	1	-1
ефективності		середні витрати на придбання обладнання довгострокового користування	грн.	розрахунок	15 500	15 500	-15 500	-15 500
якості		відсоток придбаного обладнання довгострокового користування	відс.	розрахунок	100	100	-100	-100
<p>Аналіз стану виконання результативних показників</p> <p>Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками пов'язана з тим, що загальному фонду по бюджетній програмі за період з 01.01.2022 по 31.12.2022 року, порівняно з зареєстрованим на фонд оплати праці в сумі 2 360 15,00 грн. внаслідок призначення допомоги з ТВГ за рахунок коштів Фонду соціального страхування та внаслідок дії вітчизняного стану в Україні, та нарахування простого не-нижче мінімальної зарплатної плати, а також за рахунок внаслідок розбіжності між касовими видатками та затвердженими показниками бюджетної програми за товари та послуги в сумі 57529,00 грн. склалися за рахунок проведення закупівель на сайті державних закупівель, що призвело до придбання товарів на послуги по меншій ціні, ніж було заплановано. Розбіжність по підпроділі в сумі 1259,00 грн. пов'язана з оплатою витрат на себе працівниками сторонню. Розбіжність по підпроділі в сумі 1259,00 грн. пов'язана з оплатою витрат на себе працівниками сторонню. Розбіжність між касовими видатками та показниками паспорту бюджетної програми по спеціальному фонду пояснюється тим, що закупівля оргтехніки не відбулася відповідно Постанови № 590 від 09.06.2021 року (зі змінами) «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державної казначейської служби в особливому режимі в умовах воєнного стану».</p>								

10 Загальний висновок про виконання бюджетної програми

Враховуючи аналіз стану показників за підсумками 2022 року, основна мета та завдання бюджетної програми "Керівництво та управління у сфері культури та туризму" залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою націльного функціонування управління культури та туризму Чернівецької міської ради.

Зазначається всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Начальник управління

Олександр ШЕВЧУК
(ініціаліціал, прізвище)



Головний бухгалтер

Наталія ДОБРОХОДОВА
(ініціаліціал, прізвище)

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 1000000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (найвищарівний рівень 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 відповідальних виомовців) 02231904 (код за ЄДРПОУ)

3. 1011080 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Надання спеціалізованої освіти місцевими школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 25559000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для задоволення культурних потреб громадян, зміцнення культурних традицій, національно-культурний розвиток, захист і збереження культурної спадщини та культурних цінностей, забезпечення діяльності базової мережі закладів / доступності вісних культурних послуг
5.	Мета бюджетної програми
	Духовне та естетичне виховання дітей та молоді
6.	Завдання бюджетної програми
	Завдання

1. Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з освітнього містечка та художнього промислу

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	усього	загальний фонд	усього	загальний фонд	усього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	71 929 548,00	5 070 278,00	75 999 826,00	60 039 377,00	2 994 527,00	63 033 904,00	-11 890 171,00	-2 075 751,00	-13 965 922,00
1	Створення належних умов для надання закладами позашкільної місцевої освіти початкової освіти з різних видів мистецтва	71 929 548,00	5 070 278,00	75 999 826,00	60 039 377,00	2 994 527,00	63 033 904,00	-11 890 171,00	-2 075 751,00	-13 965 922,00

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надані кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів

№ з/п	Пояснення
1	Спостерігається розбіжність між планом і касовими видатками яка виникла за рахунок економії по заробітній платі та нарахуванню ЄСВ. Військова агресія РФ розпочата 24 лютого 2022 року та введення воєнного стану в Україні негативно вплинула контингент учнів, частина учнів пішли в академічні відпустки та були відраховані у зв'язу з переміщенням за межі України. Зменшення контингенту учнів вплинуло на зменшення педагогічних ставок. Економія по комунальним послугам виникла за рахунок навчання учнів в системі Онлайн.

4.2	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	звітність	6	6	5	5	1	1
-----	---	-------	-----------	---	---	---	---	---	---

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						
1	затрат	од.	Розбіжність ставок пояснюється наявністю вакантних посад на протязі року.						
1.5	середнє число ставок - усього	од.	Розбіжність педагогічних ставок пояснюється наявністю вакантних посад на протязі року у зв'язку з відрахуванням учнів та академічними відпустками						
1.7	середнє число ставок педагогічного персоналу	од.	Розбіжність педагогічних ставок пояснюється наявністю вакантних посад на протязі року у зв'язку з відрахуванням учнів та академічними відпустками						
1.10	середнє число ставок робітників	од.	У зв'язку закінченням нової філії ІІМ введено 0,75 ставки робітників.						
1.11	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання	тис грн	Розбіжність між касовими та фактичними видатками пояснюється економією по заробітній платі за рахунок вакантних посад педагогічних працівників у зв'язку з відрахуванням учнів та наявністю академічних відпусток, економією по енергоносіях виникла за рахунок навчання в системі Онлайн.						
1.12	всього	тис грн	Розбіжність між касовими та фактичними видатками пояснюється відрахуванням учнів та наявністю академічних відпусток						
2	продукту	од.	Розбіжність між касовими та фактичними видатками пояснюється економією по заробітній платі за рахунок вакантних посад педагогічних працівників у зв'язку з відрахуванням учнів та наявністю академічних відпусток, економією по енергоносіях виникла за рахунок навчання в системі Онлайн.						
2.1	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Контингент зменшився за рахунок відрахування та перебування учнів в академічних відпустках у зв'язку з перебуванням за межами України						
2.2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Учні які користувались пільгами знаходяться в академічних відпустках та за межами України та не мають можливості займатись в системі Онлайн.						
3	ефективності	г.р.н.	Середні витрати зменшені у зв'язку з жорсткою економією заробітної плати, поточних видатків в умовах воєнного стану						
3.1	середні витрати на місяць на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	г.р.н.	Середні витрати зменшені у зв'язку з жорсткою економією заробітної плати, поточних видатків в умовах воєнного стану						
3.2	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	г.р.н.	Середні витрати зменшені у зв'язку з жорсткою економією заробітної плати, поточних видатків в умовах воєнного стану						
4	якості	відс.	Військова агресія РФ розпочата 24 лютого 2022 року та введення воєнного стану в Україні негативно вплинула на контингент учнів, частина учнів пішли в академічні відпустки та були відраховані у зв'язку з переміщенням за межі України.						
4.1	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Показник негативний у зв'язку із зменшенням надходжень батьківської плати пов'язаним з відрахуванням учнів						
4.2	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	Показник негативний у зв'язку із зменшенням надходжень батьківської плати пов'язаним з відрахуванням учнів						

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

у зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні під час військової агресії розпочатої РФ 24 лютого 2022 року спостерігається зменшення контингенту учнів яке виникло за рахунок відрахування та надання академічних відпусток у зв'язку з перебуванням за межами України, що негативно вплинуло на показники ефективності виконання програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Військова агресія РФ розпочата 24 лютого 2022 року та введення воєнного стану в Україні негативно вплинула на контингент учнів, частина учнів пішли в академічні відпустки та були відраховані у зв'язку з переміщенням за межі України. Зменшення контингенту учнів вплинуло на зменшення педагогічних ставок тому спостерігається низька ступінь ефективності бюджетної програми.

* 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
 Олександр ШЕВЧУК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДОБРОХОДОВА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Головний бухгалтер

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	1000000	(код Програмої класифікації видатків та кредитування	Управління культури та туризму Чернівецької міської ради <small>(назви/назви програм розподілені кошти місцевого бюджету)</small>	02231904 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000	(код Програмої класифікації видатків та кредитування	Управління культури та туризму Чернівецької міської ради <small>(назви/назви програм розподілені кошти місцевого бюджету)</small>	02231904 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1014020	(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4020 <small>(код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0822 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			Фінансова підтримка філармонії, художніх і музичних колективів, ансамблів, концертних та циркових організацій <small>(назви/назви програм розподілені кошти місцевого бюджету)</small>	25559000000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Цілі державної політики
1	Створення умов для задоволення культурних потреб громадян, зміцнення культурних традицій, національно-культурний розвиток, захист і збереження культурної спадщини та культурних цінностей, забезпечення діяльності базової мережі закладів і доступності якісних культурних послуг

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення, задоволення творчих потреб інтересів громадян

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, забезпечення організації діяльності мистецьких колективів

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	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
		3	4	5	6	7	8	9	10
	Усього	10 128 499,00	200 000,00	10 328 499,00	8 599 051,00		8 599 051,00	-1 529 448,00	-1 729 448,00
1	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва	10 128 499,00	200 000,00	10 328 499,00	8 599 051,00		8 599 051,00	-1 529 448,00	-1 729 448,00

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 планом і касовими видатками пояснюється наявністю економії по заробітній платі, нарахованню ЄСВ у зв'язку з тим, що концертна діяльність була призупинена в результаті запровадження воєнного стану з 24.02.2022 року, частина працівників знаходилась на простой а частині було призупинено трудовий договір. Розбіжність по спеціальному фонду виникла за рахунок не придбаного звукового обладнання.

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)						Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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	14	15	16	
1	Програма забезпечення діяльності комунального підприємства "Міський Палац культури імені В'ячеслава Радченка" Чернігівської міської ради на 2022-2024 роки	10 061 499	200 000	10 261 499	8 532 374	8 532 374	8 532 374	-1 529 125	-200 000	-1 729 125						
2	Програма забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради на 2022 рік	67 000	67 000	67 000	66 677	66 677	66 677	-323		-323						

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
1	затрат											
1.1	кількість установ - усього	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1		1	1		1			
1.2	видатки на фінансову підтримку містечьких закладів	тис. грн	план використання бюджетних коштів	10 128,499	200	10 328,499	8 599,05		8 599,05	-1 529,449		-1 729,449
2	продукту											
2.1	комерційна місткість глядачевих залів	місьць	Зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	700		700	700		700			
2.2	плановий обсяг доходів	тис. грн	фінансовий план комунального підприємства	2 070		2 070	1 214,82		1 214,82	-855,18		-855,18
2.3	доходи від реалізації квитків на стаціонарі	тис. грн	головна книга	258		258	45,94		45,94	-212,06		-212,06
2.4	кількість концертів-усього	од.	журнал обліку	275		275	9		9	-266		-266
2.5	з них, концертів на стаціонарі	од.	журнал обліку	110		110	9		9	-101		-101
2.6	кількість слухачів-усього	осіб	журнал обліку	170 000		170 000	614		614	-169 386		-169 386
2.7	з них, кількість слухачів на стаціонарі	осіб	журнал обліку	67 650		67 650	614		614	-67 036		-67 036
2.8	в тому числі: по квитках на стаціонарі	осіб	журнал обліку	4 790		4 790	614		614	-4 176		-4 176
3	ефективності											
3.1	середня ціна одного квитка	грн	розрахунок	54		54	75		75	21		21
3.2	середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	розрахунок	618		618	68		68	-550		-550

4	ЯКОСТІ											
4.1	середня завантаженість залів	відс.	розрахунок	88	10	88	10	-78	10	-78		-78
4.2	динаміка збільшення чисельності слухачів на стаціонарі у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	9	95	9	-95	-104	-95	-104		-104
4.3	динаміка збільшення кількості концертів у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	9	90	9	-90	-99	-90	-99		-99

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									
1	затрат											
1.2	видатки на фінансову підтримку містських закладів	тис грн	Розбіжність між планом і касовими видатками пояснюється наявністю економії по заробітній платі, нарахуванню ЄСВ у зв'язку з тим, що концертна діяльність була призупинена в результаті запровадження воєнного стану з 24.02 2022 року, частина працівників знаходилась на простоті а частині було призупинено трудовий договір. Розбіжність по спеціальному фонду виникла за рахунок не придбаного звукообладнання.									
2	продукту											
2.3	доходи від реалізації квитків на стаціонарі	тис грн	Розбіжність виникла за рахунок призупинення концертної діяльності на період введення воєнного стану спричиненого військовою агресією розпочатою РФ 24 лютого 2022 року									
2.5	з них, концертів на стаціонарі	од.	Розбіжність виникла за рахунок призупинення концертної діяльності на період введення воєнного стану спричиненого військовою агресією розпочатою РФ 24 лютого 2022 року									
2.6	кількість слухачів-усього	осіб	За відсутністю обладнаного укриття призупинена концертна діяльність. Кількість слухачів зменшилось за рахунок зменшення концертів.									
3	ефективності											
3.2	середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	Зменшення слухачів на одному концерті пов'язане з наявністю місць в укритті під час повітряної тривоги.									
4	ЯКОСТІ											
4.1	середня завантаженість залів	відс.	Завантаженість залу пов'язана з наявністю місць в укритті під час повітряної тривоги, що привело до зменшення середньої завантаженості залу на одному концерті.									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між плановими і фактичними показниками пояснюється призупиненням концертної діяльності із-за відсутності облаштованого укриття під час повітряних тривог пов'язаних з військовою агресією РФ розпочатою 24 лютого 2022 року. Творчі працівники перебували на простоті а деякі тимчасово призупинили трудовий договір.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Військова агресія РФ розпочата 24 лютого 2022 року та введення воєнного стану в Україні негативно вплинула на роботу підприємства. Концертна діяльність була призупинена, творчі працівники перебували на простоті а з деякими призупинено трудові угоди у зв'язку з перебуванням їх за межами України. У зв'язку з цим спостерігається розбіжність у виконанні показників в сторону зменшення. Спостерігається низький рівень ефективності програми.

* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Ззначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Ззначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Наталія ДОБРОХОДОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"У редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 1000000 (код Програми): класифікація видатків та кредитування місцевого бюджету
Управління культури та туризму Чернівецької міської ради (наблюдуваний гіпотетично розширений коштів місцевого бюджету) 02231904 (код за ЄДРПОУ)
2. 1010000 (код Програми): класифікація видатків та кредитування місцевого бюджету
Управління культури та туризму Чернівецької міської ради (наблюдуваний гіпотетично розширений коштів місцевого бюджету) 02231904 (код за ЄДРПОУ)
3. 1014030 (код Програми): класифікація видатків та кредитування місцевого бюджету
Забезпечення діяльності бібліотек (наблюдуваний гіпотетично розширений коштів місцевого бюджету) 0824 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 25559000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для задоволення культурних потреб громадян, зміцнення культурних традицій, національно-культурний розвиток, захист і збереження культурної спадщини та культурних цінностей, забезпечення діяльності базової мережі закладів і доступності якісних культурних послуг
2	

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»

№ 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
		11 583 863,00	255 000,00	11 838 863,00	7 920 609,00	1 029 229,00	8 948 838,00	-3 663 254,00	773 229,00	-2 890 025,00
1	Усього	11 583 863,00	255 000,00	11 838 863,00	7 920 609,00	1 029 229,00	8 948 838,00	-3 663 254,00	773 229,00	-2 890 025,00

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	Відхилення між плановими і касовими показниками виникло за рахунок економії фонду оплати праці у зв'язку з тим, що працівники перебували на простоті через військову агресію, економія по енергоносіях виникла за рахунок жорсткої економії енергоносіїв завдяки щоденному їх обліку, по поточних видатках економія за рахунок проведених закупівель на сайті державних закупівель. Розбіжність по спеціальному фонду виникла за рахунок надходження благодійних внесків

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)			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 сприяння виконанню повноважень депутатами Чернігівської обласної ради на 2021-2022 роки		25 000	25 000					-25 000		-25 000

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 результати виконання, 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	заграт											
1.1	кількість установ	од.	зведення планів по мережі, штатах і контрактингах установ	1			1					
1.2	кількість ставок	од.	штатний розпис	86		86	78,75		78,75	-7,25		-7,25
1.3	середнє число ставок бібліотекарів, які обслуговують читачів	штатний розпис	штатний розпис	46		46	46		46			
2	продукту											
2.1	кількість книговидач	тис.од.	статистичний звіт Ф-БНК	640,2		640,2	380,6		380,6	-259,6		-259,6
2.2	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників електронний каталог	книга обліку, електронний каталог	4,8		4,8	2,01		2,01	-2,79		-2,79
2.3	число читачів	тис.од.	статистичний звіт Ф-БНК	34,4		34,4	22,8		22,8	-11,6		-11,6
3	ефективності											
3.1	середні витрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунок	150,66		150,66	142,68		142,68	-7,98		-7,98
3.2	середня кількість книговидач на одну ставку бібліотекаря	тис.од.	розрахунок	13,817		13,817	8,27		8,27	-5,547		-5,547
4	якості											
4.1	динаміка збільшення кількості читачів у плановому періоді відносно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	1		1	-25		-25	-26		-26
4.2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відносно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	1		1	-32		-32	-33		-33

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

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат	од.	Розбіжність між планом і фактично зайнятими ставками пояснюється наявністю вакантних посад на протязі року
1.2	кількість ставок	тис.од.	Приміщення центральної бібліотеки ім. М.М. Коцюбинського зазнало значних руйнувань під час активних бойових дій. В результаті чого був порушений процес роботи, частина працівників перебувала на простоті, що і спричинило до зменшення кількості книговидач.
2.1	кількість книговидач	тис. примірників	Розбіжність у поповненні бібліотечного фонду (книг) між плановим і фактичним показником пояснюється збільшенням вартості примірників.
2.2	поповнення бібліотечного фонду	тис.осіб	Приміщення центральної бібліотеки ім. М.М. Коцюбинського зазнало значних руйнувань під час активних бойових дій. В результаті чого був порушений процес роботи, частина працівників перебувала на простоті, що спричинило зменшення кількості читачів.
3	ефективності	грн	Середні витрати зменшились у зв'язку з економією по заробітній платі за рахунок вимушеного простою працівників та економією по енергоносіях
3.1	середні витрати на обслуговування одного читача	тис.од.	У зв'язку з порушенням процесу роботи бібліотеки під час активних бойових дій зменшилась кількість читачів та книговидач, що привело до зменшення середньої кількості книговидач на одного працівника.
3.2	середня кількість книговидач на одну ставку бібліотекаря	відс.	Військова агресія РФ розпочата 24 лютого 2022 року негативно вплинула на роботу бібліотечної системи та показники якості
4	якості	відс.	Військова агресія РФ розпочата 24 лютого 2022 року негативно вплинула на роботу бібліотечної системи та показники якості
4.1	динаміка збільшення кількості читачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду		
4.2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники від'ємні у зв'язку з тим що централізована бібліотечна система працювала не в повному обсязі зазнавши значних руйнувань під час активних бойових дій, частина працівників перебувала на простоті у зв'язку з військовою агресією розпочатою РФ 24 лютого 2022 року

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма має низький ступінь ефективності. Приміщення центральної бібліотеки ім. М.М. Коцюбинського зазнало значних руйнувань під час активних бойових дій. В результаті чого був порушений процес роботи, частина працівників перебувала на простоті, що і спричинило до зменшення кількості читачів та книговидач.

* 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 результатами показниками.

Начальник управління

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Надія ДОБРОХОДОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Затверджено
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року № 836
 "у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернівецької міської ради (найменування конкретного розпорядника витрат місцевого бюджету)	02231904 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернівецької міської ради (найменування відповідального зворотника)	02231904 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014060 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4060 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0828 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	25559000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для задоволення культурних потреб громадян, зміцнення культурних традицій, національно-культурний розвиток, захист і збереження культурної спадщини та культурних цінностей, забезпечення діяльності базової мережі закладів і доступності якісних культурних послуг

5. Мета бюджетної програми
 Надання послуг з організації культурного дозвілля населення, задоволення творчих потреб інтересів громадян

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, забезпечення організації діяльності мистецьких колективів

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 *	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	загальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Усього	3 928 258,00	195 900,00	4 124 158,00	2 804 610,00	115 024,00	2 919 634,00	-1 123 648,00	-80 876,00	-1 204 524,00			
1	Забезпечення діяльності комунального клубного закладу	3 912 398,00	195 900,00	4 108 298,00	2 788 750,00	115 024,00	2 903 774,00	-1 123 648,00	-80 876,00	-1 204 524,00			
2	Культурно-мистецький проект "Театр без меж"	15 860,00		15 860,00	15 860,00		15 860,00						

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	Відхилення між плановими і касовими показниками виникло за рахунок економії фонду оплати праці у зв'язку з тим, що працівники перебували на простой, економія по енергоносіях виникла за рахунок жорсткої економії, поточних видатках економія за рахунок проведених закупівель на сайті державних закупівель.
2	Рішенням виконавчого комітету міської ради від 28 квітня 2022 року № 98* Про прикупинення дії окремих міських цільових Програм на період дії воєнного стану" призупинено дію Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) "Культурно-містечковий проєкт" Театр без меж".

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)				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Програма реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернівці на 2021-2025 роки	15 860		15 860	15 860		15 860						

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичня 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість установ - усього		зведення планів по мережі, штатах і контингентях установ	1		1	1					
1.2	середнє число ставок - усього	од.	штатний розпис	27,5	2,5	30	25,25	1	26,25	-2,25	-1,5	-3,75
1.3	Витрати на виконання проєкту	тис. грн	кошторис	15,86		15,86	15,86		15,86			
2	продукту											
2.1	кількість відвідувачів	тис. осіб	звітність	29,5		29,5	25,5		25,5	-4		-4
2.2	кількість дозвілених об'єктів	од.	звітність	11		11	11		11			
2.3	кількість постійно діючих протягом року клубних угруповань	од.	звітність	16	3	19	13	3	16	-3		-3
2.4	кількість народних та зразкових колективів	од.	звітність	5		5	5		5			
2.5	планова кількість учасників клубних угруповань	осіб	звітність	400	67	467	375	42	417	-25	-25	-50
2.6	кількість проведених вистав	од.	журнал обліку									
3	ефективності											
3.1	собиравість одного проведеного заходу	грн	розрахунок	347,52		347,52	347,52		347,52			
3.2	витрати на один колектив	грн	розрахунок	8 254,37		8 254,37	4 306,75		4 306,75	-3 947,62		-3 947,62
3.3	Середні витрати на одну виставу	грн	розрахунок									
4	ЯКОСТІ											
4.1	питома вага відвідувачів у загальній чисельності населення міста	відс	звітність	12		12	10		10	-2		-2
4.2	динаміка збільшення кількості проведених заходів до фактичного показника попереднього періоду	відс	розрахунок	7		7	-80		-80	-87		-87
4.3	динаміка збільшення кількості учасників клубних угруповань до фактичного показника попереднього періоду	відс	розрахунок	7		7	-24		-24	-31		-31

4.4	Кількість відвідувачів вистав у загальній чисельності населення міста	відс	розрахунок							
-----	---	------	------------	--	--	--	--	--	--	--

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
1	заграт		
1.2	середнє число ставок - усього	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад.
2	продукту		
2.1	кількість відвідувачів	тис осіб	Зменшення кількості відвідувачів пояснюється зменшенням кількості проведених заходів у зв'язку з військовою агресією розпочатою 24 лютого 2022 року РФ та введенням воєнного стану.
2.3	кількість постійно діючих протягом року клубних угруповань	од.	Для поліпшення діяльності закладу та уразомантнення видів його діяльності припинили свою діяльність Театр вогню "Кронос", вокальна студія " Джерело надії ", театр- студія " Театр теней"
2.5	планова кількість учасників клубних угруповань	осіб	Розбіжність пояснюється зменшенням кількості клубних угруповань
2.6	Кількість проведених вистав	од.	Рішенням виконавчого комітету міської ради від 28 квітня 2022 року № 98" Про призначення дії окремих міських цільових Програм на період дії воєнного стану" призначено дію Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) " Культурно-мистецький проєкт" Театр без меж"
3	ефективності		
3.2	витрати на один колектив	грн	Витрати зменшені за рахунок економії по заробітній платі та енергоносіях.
3.3	Середні витрати на одну виставу	грн	Рішенням виконавчого комітету міської ради від 28 квітня 2022 року № 98" Про призначення дії окремих міських цільових Програм на період дії воєнного стану" призначено дію Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) " Культурно-мистецький проєкт" Театр без меж"
4	ЯКОСТІ		
4.1	питома вага відвідувачів у загальній чисельності населення міста	відс	Кількість відвідувачів зменшилось у зв'язку зі зменшенням кількості проведених заходів по причині відсутності електроенергії, яка була пошкоджена в період активних бойових дій.
4.2	динаміка збільшення кількості проведених заходів до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Зменшена кількість заходів по причині відсутності облаштованого укриття яке використовується під час повітряної тривоги
4.3	динаміка збільшення кількості учасників клубних угруповань до фактичного показника попереднього періоду	відс	Зменшена кількість заходів по причині відсутності облаштованого укриття яке використовується під час повітряної тривоги
4.4	Кількість відвідувачів вистав у загальній чисельності населення міста	відс	Рішенням виконавчого комітету міської ради від 28 квітня 2022 року № 98" Про призначення дії окремих міських цільових Програм на період дії воєнного стану" призначено дію Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) " Культурно-мистецький проєкт" Театр без меж"

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Під час активних бойових дій в період військової агресії РФ розпочатої 24 лютого 2022 року було пошкоджено лінії електропостачання, що негативно вплинуло на роботу клубного закладу, а саме зменшена кількість заходів та кількість відвідувачів. У зв'язку з відсутністю облаштованого укриття під час повітряних тривог зменшена кількість учасників клубних угруповань.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Військова агресія РФ розпочата 24 лютого 2022 року, негативно вплинула на роботу клубного закладу. Спостерігається зменшення кількості заходів та відвідувачів по причині відсутності облаштованого укриття, яке обов'язково використовується під час повітряної тривоги. Програма має низький рівень ефективності.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Наталія ДОБРОХОДОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Затверджено
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року № 836
 "у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 389"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 1000000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 02231904 (код за ЄДРПОУ)
 Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (наповнення коштів розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. 1010000 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 02231904 (код за ЄДРПОУ)
 Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (наповнення видатків місцевого бюджету)
3. 1014082 (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0829 (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 25555000000 (код бюджету)
 Інші заходи в галузі культури і мистецтва (наповнення бюджетної програми ліній з Типового програмного класифікаційного індексу та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для задоволення культурних потреб громадян, зміцнення культурних традицій, національно-культурний розвиток, захист і збереження культурної спадщини та культурних цінностей, забезпечення діяльності базової мережі закладів і доступності якісних культурних послуг

5. Мета бюджетної програми
 Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації та проведення культурно-освітніх заходів для задоволення духовних потреб населення
2	Забезпечення збереження пам'яток культурної спадщини

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		
		усього	з усього	усього	з усього	усього	з усього	усього	з усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	1 380 673,86	1 380 673,86	160 000,00	349 637,00	406 650,00	756 287,00	-1 031 036,86	406 650,00	-624 386,80
1	Охорона та збереження пам'яток культурної спадщини	160 000,00		160 000,00				-160 000,00		-160 000,00
2	Проведення культурно-освітніх заходів	1 220 673,86	1 220 673,86		349 637,00	406 650,00	756 287,00	-871 036,86	406 650,00	-464 386,86

гривень

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	1	Видатки на ремонт пам'яток культурної спадщини не проводились у зв'язку з військовою агресією РФ розпочатою 24 лютого 2022 року.	
2	2	У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні підготовка та проведення культурно-містецьких заходів та знакових подій які потребують зосередження великої кількості людей не реалізовувалась. Розбіжність по спеціальному фонду за рахунок благодійних надходжень зарубіжної організації фонду «Фінська Церковна Допомога».	

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)			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	Міське цільова програма з охорони та збереження пам'яток культурної спадщини м. Чернігова на 2022-2026 роки	160 000		160 000				-160 000		-160 000

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	витрати на проведення ремонтних робіт об'єктів культурної спадщини	тис. грн	кошторис	160		160					-160	-160
1.2	витрати на проведення культурно-містецьких заходів	тис. грн	кошторис	1 220,67		1 220,67	349,63	406,65	756,28	-871,04	406,65	-464,39
2	продукту											
2.1	кількість відремонтованих пам'яток культурної спадщини	од.	картка аналітичного обліку	3		3				-3		-3
2.2	кількість культурно-освітніх заходів	од.	календарний план заходів	43		43	7		7	-36		-36
3	якості											
3.1	відсоток обсягу відремонтованих об'єктів культурної спадщини до загальної кількості облікованих	відс.	розрахунок	27		27				-27		-27
3.2	питома вага відвідувачів заходів у загальній чисельності населення	відс.	розрахунок	8		8	1		1	-7		-7
4	ефективності											
4.1	середні витрати на проведення одного заходу	тис. грн	розрахунок	28,38		28,38	49,94		49,94	21,56		21,56

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	4
1	2	3		
1	затрат			
1.1	витрати на проведення ремонтних робіт об'єктів культурної спадщини	тис. грн	Видатки не проводились на ремонт пам'яток культурної спадщини у зв'язку з військовою агресією РФ	
1.2	витрати на проведення культурно-містецьких заходів	тис. грн	Видатки на загально-міські заходи зменшені у зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні	

2	продукту		
2.1	кількість відремонтованих пам'яток культурної спадщини	од.	Ремонт пам'яток культурної спадщини не проводився у зв'язку з військовою агресією російської федерації 24 лютого 2022 року
2.2	кількість культурно-освітніх заходів	од.	У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні підготовка та проведення культурно-мистецьких заходів та знакових подій які потребують зосередження великої кількості відвідувачів не реалізовувалась
3	якості		
3.2	літома вага відвідувачів заходів у загальній чисельності населення	відс.	Показник від'ємний тому, що заходи які охоплюють велику кількість відвідувачів були відмінені у зв'язку з воєнним станом, який був запроваджений на території України
4	ефективності		
4.1	середні витрати на проведення одного заходу	тис.грн.	Середні витрати скоротились у зв'язку з тим, що в період воєнного стану не проводились заходи з залученням звуку та світла підсилюючої апаратури, використання сцени, та інше

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Введення та продовження воєнного стану під час військової агресії російської федерації 24 лютого 2022 року негативно вплинуло на показники виконання програми, заходи не проводились з залученням великої кількості відвідувачів, скорочена кількість заходів. Видатки по програмі з оборони та зброєння пам'яток культурної спадщини не проводились.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні під час військової агресії російської федерації 24 лютого 2022 року підготовка та проведення культурно-мистецьких заходів та знакових подій які потребують зосередження великої кількості відвідувачів не реалізовувалась що негативно вплинуло на показники програми. Видатки на ремонт пам'яток культурної спадщини не проводились у зв'язку з повномасштабним воєнним вторгненням РФ розпочатим 24 лютого 2022 року. Спостерігається низький рівень ефективності бюджетної програми.

* 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

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДОБРОХОДОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернівецької міської ради (назначування грошового розподілення коштів місцевого бюджету)	02231904 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернівецької міської ради (назначування відповідального виконавця)	02231904 (код за ЄДРПОУ)
3.	1017622 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів (назначування бюджетної програми міфінс з Тимовою підпрограмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	25559000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення нормативно-правових основ і фінансово-економічного механізму, сприятливого для розвитку туристичної індустрії

5. Мета бюджетної програми Створення конкурентнодатного туристичного продукту, підвищення туристичної та інвестиційної привабливості міста

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення розвитку туристичної інфраструктури для покращення перебування та орієнтування туристів у місті

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	814 405,00		814 405,00	573 001,00		573 001,00	-241 404,00		-241 404,00
1	Створення умов для покращення перебування та орієнтування у місті туристів, формування позитивного іміджу міста	814 405,00		814 405,00	573 001,00		573 001,00	-241 404,00		-241 404,00

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
-------	-----------

У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні відповідно до рішення виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року 98 у редакції рішення виконавчого комітету міської ради від 17 листопада 2022 року №599 для Програми розвитку туризму та промоції міста Чернігова на 2022-2026 роки частково призупинена, окрім фінансування видатків на утримання комунальної установи «Туристичний інформаційний центр» та пункту 1.1 Програми.

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)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	затверджено у паспорті бюджетної програми	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	затверджено у паспорті бюджетної програми	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Програма розвитку туризму та промоції міста Чернігова на 2022-2026 роки	814 405		814 405	573 001		573 001		573 001	-241 404		-241 404

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1 Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниці 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 установ -усього	од.	Програма розвитку туризму та промоції міста Чернігова	1		1	1		1			
1.2	середнє число ставок	од.	штатний розпис	4,75		4,75	4,5		4,5		-0,25	-0,25
1.3	загальний обсяг видатків	тис. грн.	кошторис	814,4		814,4	573		573		-241,4	-241,4
2	продукту											
2.1	кількість проведених тематичних екскурсій	од.	журнал обліку	20		20	20		20			
2.2	кількість розроблених екскурсійних маршрутів	од.	звітність	10		10	9		9		-1	-1
3	ефективності											
3.1	збільшення кількості напрямків тематичних екскурсій на туристичній карті міста	од.	розрахунок	2		2	2		2			
3.2	вартість однієї проведеної екскурсії	грн.	розрахунок	750		750	750		750			
4	якості											
4.1	динаміка збільшення кількості споживачів туристичних послуг в плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	12		12	-37		-37		-49	-49
4.2	динаміка збільшення кількості туристичного збору в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	20		20	-54		-54		-74	-74

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

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.2	середнє число ставок	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантної посади

1.3	загальний обсяг видатків	тис. грн	Розбіжність між плановими показниками і касовими видатками виникла у зв'язку з впровадженням воєнного стану під час військової агресії РФ. Не виконані видатки по обслуговуванню малої сцени, інфобоксів, кондиціонерів, установки велопарковки. Склапась економія по заробітній платі, відрядженнях.
2	продукту		У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні працівники Туристичного інформаційного центру знаходились певний період часу на простоті, тому зменшена кількість розроблених екскурсійних маршрутів.
2.2	кількість розроблених екскурсійних маршрутів	од.	
3	ефективності		
4	якості		
4.1	динаміка збільшення кількості споживачів туристичних послуг в плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	відс.	У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні під час військової агресії (розпочатої РФ 24 лютого 2022 року зменшилась кількість споживачів туристичних послуг.
4.2	динаміка збільшення кількості туристичного збору в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні під час військової агресії (розпочатої РФ 24 лютого 2022 року зменшились надходження туристичного збору.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні відповідно до рішення виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року 98 у редакції рішення виконавчого комітету міської ради від 17 листопада 2022 року №599 для Програми розвитку туризму та промоції міста Чернігова на 2022-2026 роки частково призупинена, окрім фінансування видатків на утримання комунальної установи «Туристичний інформаційний центр» та пункту 1.1 Програми. У 2022 році зменшилась кількість споживачів туристичних послуг та туристичного збору.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні відповідно до рішення виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року 98 у редакції рішення виконавчого комітету міської ради від 17 листопада 2022 року №599 для Програми розвитку туризму та промоції міста Чернігова на 2022-2026 роки частково призупинена, окрім фінансування видатків на утримання комунальної установи «Туристичний інформаційний центр» та пункту 1.1 Програми. У 2022 році зменшилась кількість споживачів туристичних послуг та туристичного збору, тому спостерігається низька ефективність програми.

* 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

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Наталія ДОБРОХОДОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

Звіт

про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (назначення повноважень 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 (назначення повноважень індивідуального виконавця)	02231904 (код за ЄДРПОУ)
3	1017630 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7630 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0470 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності (наменування Бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	255590000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Формування позитивного міжнародного іміджу регіону, яке має забезпечити створення інформаційного простору, сприятливого для політичного та соціально-економічного розвитку

5. Мета бюджетної програми

Активізація міжнародного співробітництва, досягнення економічного зростання та поліпшення інвестиційного клімату

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення розвитку міжнародних відносин

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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	250 000,00	250 000,00	250 000,00	95 130,00	95 130,00	95 130,00	-154 870,00	-154 870,00	-154 870,00
1	Створення сприятливих умов для розвитку міжнародних відносин	250 000,00		250 000,00	95 130,00	95 130,00	95 130,00	-154 870,00	-154 870,00	-154 870,00

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	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні прийом деяких зарубіжних делегацій був відмінений, тому зменшені видатки загального фонду.

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)			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 зміцнення / розвитку міжнародних зв'язків на 2022 - 2026 роки	250 000		250 000	95 130		95 130	-154 870		-154 870

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця 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	видатки загального фонду на виконання програми	тис. грн.	кошторис	250		250	95,13		95,13	-154,87		-154,87
2	продукту											
2.1	кількість прийнятих закордонних делегацій	од.	виконавчий кошторис	5		5	2		2	-3		-3
3	ефективності											
3.1	середні витрати на одну закордонну делегацію	тис. грн.	розрахунок	50		50	47,56		47,56	-2,44		-2,44
4	якості											
4.1	відсоток прийнятих закордонних делегацій	відс.	розрахунок	100		100	50		50	-50		-50

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

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками	
			3	4
1	2	3		
1	затрат			
1.1	видатки загального фонду на виконання програми	тис. грн.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні прийом деяких зарубіжних делегацій не проводився, тому зменшені видатки на виконання Програми	
2	продукту			
2.1	кількість прийнятих закордонних делегацій	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні прийом деяких зарубіжних делегацій не проводився	
3	ефективності			
3.1	середні витрати на одну закордонну делегацію	тис. грн.	Скларпась економія по видатках на придбання суверенної продукції	
4	якості			
4.1	відсоток прийнятих закордонних делегацій	відс.	У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні зменшена кількість прийнятих закордонних делегацій відповідно зменшені видатки	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні показники по виконанню Програми виконані на 50%, а саме зменшена кількість прийнятих закордонних делегацій відповідно зменшені видатки.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма виконана на 50 відсотків у зв'язку з введенням воєнного стану на території України, тому зменшилась кількість приїздомів зарубіжних делегацій.

- * Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми
- ** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми
- *** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами розрахунками.

Начальник управління

Олександр ШЕВЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Наталія ДОБРОХОДОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

