

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік**

1	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (назначення: постійного розпорядника з питань місцевого бюджету)	02231904 (код за ЄДРПОУ)
2	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури та туризму Чернігівської міської ради (назначення: відповідальність 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 місцевого бюджету)

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

(назначення: керування процесом видання та кредитування місцевого бюджету)

2555900000  
(код бюджету)

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

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

5. Мета бюджетної програми

Керівництво та управління в сфері культури і 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 *	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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Усього</b>	2 806 132,00		2 806 132,00	2 623 373,00		2 623 373,00	-182 759,00		-182 759,00
1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	2 805 235,00		2 805 235,00	2 622 476,00		2 622 476,00	-182 759,00		-182 759,00
2	Погашення кредиторської заборгованості за минулий період	897,00		897,00	897,00		897,00			

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	1	Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками паспорту бюджетної програми по загальному фонду в сумі 182759,00 грн. пояснюється економією по заробітній платі та нарахуваннями на фонд оплати праці в сумі 77463,00 грн. внаслідок призначення допомоги з ТП за рахунок коштів Пенсійного фонду, внаслідок дії військового стану в Україні, а також за рахунок вакансій. Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками бюджетної програми за товари та послуги в сумі 38595,00 грн. склалася за рахунок проведених закупівель, що призвело до придбання товарів на послугу по меншій ціні, чим було заплановано. Розбіжність по відрадженим в сумі 12011,00 грн. пояснюється оплатою витрат на себе приймаючою стороною. Розбіжність показників по комунальним послугам та енергоносіям в сумі 54690,00 грн. пояснюється воєнним станом в Україні, а також теплими погодними умовами
-------	---	--

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

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	Обсяг видатків	грн	кошторис	2 805 235		2 805 235	2 622 476		2 622 476	-182 759		-182 759
1.2	Кількість штатних одиниць,	од.	штатний розпис	8		8	8		8			
1.3	у тому числі чоловіки	од.	штатний розпис	4		4	4		4			
1.4	Площа адміністративного приміщення	кв м	Договір	133,3		133,3	133,3		133,3			
1.5	обсяг видатків	грн	кошторис	897		897	897		897			
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	шт.	Книга реєстрації	620		620	670		670	50		50
2.2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів(наказів)	од.	Книга реєстрації	150		150	260		260	110		110
2.3	Кількість проведених засідань, нарад, оргокомітетів	од.	Книга реєстрації	60		60	60		60			
2.4	обсяг погашеної кредиторської заборгованості	грн	звіт	897		897	897		897			
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	78		78	84		84	6		6
3.2	Кількість прийнятих нормативно-правових актів(наказів)на 1 працівника	од.	розрахунок	19		19	33		33	14		14
3.3	Кількість проведених засідань, нарад, оргокомітетів на одного працівника	од.	розрахунок	8		8	8		8			
3.4	Середні витрати на утримання штатної одиниці заг. фонд	грн	розрахунок	350 654		350 654	327 810		327 810	-22 844		-22 844
<b>4</b>	<b>ЯКОСТІ</b>											
4.1	Відсоток підготовлених нормативно-правових актів (наказів)	відс	розрахунок	100		100	100		100			
4.2	Відсоток погашення	відс	розрахунок	100		100	100		100			

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

Показники		Одніця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками паспорту бюджетної програми по загальному фонду в сумі 182759,00 грн. пояснюється економією по заробітній платі та нарахуваннями на фонд оплати праці в сумі 77463,00 грн. внаслідок призначення допомоги з ТВП за рахунок коштів Пенсійного фонду, внаслідок дії військового стану в Україні, а також за рахунок вакансії. Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками бюджетної програми за товари та послуги в сумі 38595,00 грн. склалася за рахунок проведених закупівель на сайті державних закупівель, що призвело до придбання товарів на послуг по меншій ціні, чим було заплановано. Розбіжність в сумі 12011,00 грн. пояснюється оплатою витрат на себе приймаючою стороною. Розбіжність показників по комунальним послугам та енергоносіям в сумі 54690,00 грн. пояснюється воєнним станом в Україні, а також теплими погодними умовами.
1.1	Обсяг видатків	грн	
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 Черніпівської міської ради надходили листи та звернення від мешканців міста щодо пропозицій назв вулиць, тому кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв і скарг зросли на 50 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) відрадженьня), тому кількість перевищення склала 110 одиниць.
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 Черніпівської 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 6 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) відрадженьня), тому кількість прийнятих нормативно-правових актів(наказів)на 1 працівника склала на 14 одиниць більше
3.4	Середні витрати на утримання штатної одиниці заг. фонд	грн	Зменшення середніх витрат на утримання 1 працівника у порівнянні із затвердженими показниками паспорту бюджетної програми по загальному фонду в сумі 22844,00 грн. пояснюється економією у 2023 році по заробітній платі та нарахуваннями на фонд оплати праці в сумі 77463,00 грн. внаслідок призначення допомоги з ТВП за рахунок коштів Пенсійного фонду та дії військового стану в Україні, наявності вакансії. Економією за товари та послуги в сумі 38595,00 грн. за рахунок проведених закупівель на сайті державних закупівель, що призвело до придбання товарів на послуг по меншій ціні, чим було заплановано. По відрадженьням в сумі 12011,00 грн. та комунальним послугам та енергоносіям в сумі 54690,00 грн.
4	ЯКОСТІ		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками паспорту бюджетної програми по загальному фонду в сумі 182759,00 грн. пояснюється економією по заробітній платі та нарахуваннями на фонд оплати праці в сумі 77463,00 грн. внаслідок призначення допомоги з ТВП за рахунок коштів Пенсійного фонду, внаслідок дії військового стану в Україні, а також за рахунок вакансії. Розбіжність між касовими видатками та затвердженими показниками бюджетної програми за товари та послуги в сумі 38595,00 грн. склалася за рахунок проведених закупівель на сайті державних закупівель, що призвело до придбання товарів на послуг по меншій ціні, чим було заплановано. Розбіжність по відрадженьням в сумі 12011,00 грн. пояснюється оплатою витрат на себе приймаючою стороною. Розбіжність показників по комунальним послугам та енергоносіям в сумі 54690,00 грн. пояснюється воєнним станом в Україні, а також теплими погодними умовами

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

Враховуючи аналіз стану показників за підсумками 2023 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 Черніпівської міської ради.

\* Значачаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

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

\*\*\*Значачаються 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)