

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 голубого розподілення 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 голубого розподілення коштів місцевого бюджету)	02231904 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014081 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4081 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (назначення 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	Гривень
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 закладів та заходів в галузі культури та мистецтва

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання	Гривень
1	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно з затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	
2	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	

### 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
	<b>Усього</b>	4 055 053,00		4 055 053,00	3 930 891,00		3 930 891,00	-124 162,00		-124 162,00
1	Функціонування Централізованої бухгалтерії	1 737 850,00		1 737 850,00	1 622 470,00		1 622 470,00	-115 380,00		-115 380,00
2	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва	2 317 203,00		2 317 203,00	2 308 421,00		2 308 421,00	-8 782,00		-8 782,00

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 та касовими видатками склалась за рахунок економії заробітної плати та нарахуванню ЄСВ у зв'язку з тим що працівники перебували у відпустках без збереження заробітної плати. У зв'язку з військовим агресією РФ не проводились видатки на наванчання по уліцензованим особам.
2	Відхилення між плановими і касовими показниками виникло за рахунок економії фонду оплати праці у зв'язку з тим, що працівники перебували на простой через військову агресію.

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	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	кількість установ-усього	од.	Зведення планів по мережі штатах і контингентам установ	1			1					
1.2	витрати на забезпечення парку культури і відпочинку	тис грн	план використання бюджетних коштів	2 317,2		2 317,2	2 308,42		2 308,42	-8,78		-8,78
1.3	кількість установ-усього	од.	зведення планів по мережі штатах і контингентах установ	1			1		1			
1.4	середнє число ставок	од.	штатний розпис	11,5		11,5	11,5		11,5			
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість відвідувачів атракціонів	тис осіб	журнал обліку	82,67		82,67	6,68		6,68	-75,99		-75,99
2.2	плановий обсяг доходів	тис грн	фінансовий план комунального підприємства	4 139,6		4 139,6	3 072,46		3 072,46	-1 067,14		-1 067,14
2.3	кількість рахунків, відкритих в управлінні Державної казначейської служби	од.	заявка на відкриття рахунку	43		43	43		43			
2.4	кількість договорів, які обслуговуються	од.	договори купівлі-продажу	262		262	274		274	12		12
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середня ціна квитка на атракціонах	грн	фінансовий план комунального підприємства	45		45	79		79	34		34
3.2	кількість особових та ресстраційних рахунків на одного працівника	од.	розрахунок	3		3	3		3			
3.3	середні витрати на утримання однієї ст. вки на місяць	грн	розрахунок	12 593,12		12 593,12	11 757,02		11 757,02	-836,1		-836,1

3.4	середні витрати на утримання однієї ставки на місяць	грн.	розрахунок						
4	ЯКОСТІ								
4.1	динаміка збільшення обсягу доходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	9	9				-9

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

№ з/п	Показники	Одність виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками						
1	2	3	4						
1	затрат								
1.2	витрати на забезпечення парку культури і відпочинку	тис.грн	Розбіжність між планом і фактичними витратами пояснюється наявністю економії по заробітній платі, нарахуванню ЄСВ у зв'язку з тим що частина працівників знаходилась на простой, а частині було призначено трудовий договір в результаті запровадження воєнного стану з 24.02.2022 року.						
2	продукту								
2.1	кількість відвідувачів атракціонів	тис.ос	Під час активних бойових дій частина атракціонів зазнала руйнувань. У зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні атракціони не працювали, тому невиконаний показник по відвідувачам атракціонів.						
2.2	плановий обсяг доходів	тис.грн	Розбіжність пояснюється тим що атракціони, які є основним видом доходів, не працювали у зв'язку з введенням та продовженням воєнного стану в Україні атракціони не виконували свої функції.						
2.4	кількість договорів, які обслуговуються	од.	У зв'язку ліквідацією наслідків військової агресії в результаті нанесених пошкоджень зросла кількість договорів.						
3	ефективності								
3.1	середня ціна квитка на атракціонах	грн	На протязі року в результаті військової агресії Рф розпочатої 24 лютого 2022 року з атракціонів працював тільки льодовий каток який має найбільшу вартість квитка, інші атракціони припинили свою роботу, тому зросла середня вартість.						
3.3	середні витрати на утримання однієї ставки на місяць	грн	Зменшення витрат пояснюється економією по заробітній платі та нарахуваннюЄСВ у зв'язку з перебуванням працівників у відпустках без збереження заробітної плати.						
4	ЯКОСТІ								
4.1	динаміка збільшення обсягу доходів у 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 з метою зменшення скучення відвідувачів припинило роботу атракціонне містечко тому спостерігається зменшення доходів у порівнянні з минулим періодом						

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У зв'язку з військовою агресією під час активних бойових дій на території Чернігова атракціони в Центральному парку культури та відпочинку зазнали руйнувань та не працювали, що привело до від'ємих показників по напрямку забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

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

Військова агресія розпочата Рф 24 лютого 2022 року негативно вплинула на ряд показників програми. Показники по напрямку «Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій» від'єми тому, що атракціони у зв'язку з частковим руйнуванням не працювали, що привело до зменшення доходів та кількості відвідувачів атракціонів та знизило ефективність програми.

\* Зазначенося всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені в паспорті бюджетної програми

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

\*\*\*Зазначенося 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)

