

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	1000000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1010160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	17532000000
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми	Ціль державної політики
№ з/п	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури, туризму, молоді та спорту	
1		

5.	Мета бюджетної програми	Завдання
	Керівництво і управління у галузі культури, туризму, молоді та спорту	
№ з/п	Здійснення департаментом культури, туризму, молоді та спорту наданих законодавством повноважень у сфері культури, туризму, молоді та спорту	
1		

6.	Завдання бюджетної програми	Завдання
№ з/п	Здійснення департаментом культури, туризму, молоді та спорту наданих законодавством повноважень у сфері культури, туризму, молоді та спорту	
1		

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
1	Забезпечення виконання функцій та завдань покладених на департамент культури, туризму, молоді та спорту ВК ВМР	4 483 360,00	0,00	4 483 360,00	4 165 613,37	0,00	4 165 613,37	-317 746,63	0,00	-317 746,63
	УСЬОГО	4 483 360,00	0,00	4 483 360,00	4 165 613,37	0,00	4 165 613,37	-317 746,63	0,00	-317 746,63

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення касових витратів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку тимчасовою непрацездатністю працівників, нанісисто в департаменті мобілізованого працівника, якому відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022р. та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою 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 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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	11
									0,00	0,00

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	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	11,50	0,00	11,50	11,50	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2	видатки на забезпечення діяльності органу місцевого самоврядування	грн.	рішення Вараської міської ради від 02.12.2022 № 1723-рр-УІІІ "Про внесення змін до бюджету Вараської міської територіальної громади на 2022 рік"	4 483 360,00	0,00	4 483 360,00	4 165 613,37	0,00	4 165 613,37	-317 746,63	0,00	0,00	-317 746,63
1	кількість отриманих листів, зверлень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	800,00	0,00	800,00	719,00	0,00	719,00	-81,00	0,00	0,00	-81,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації	415,00	0,00	415,00	476,00	0,00	476,00	61,00	0,00	0,00	61,00
1	ефективності кількість виконаних листів, зверлень, заяв, скарг на одного працівника	од.	визначено розрахунково: кількість отриманих листів, зверлень, заяв, скарг / кількість штатних одиниць	70,00	0,00	70,00	63,00	0,00	63,00	-7,00	0,00	0,00	-7,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	визначено розрахунково: кількість прийнятих нормативно-правових актів / кількість штатних одиниць	36,00	0,00	36,00	41,00	0,00	41,00	5,00	0,00	0,00	5,00
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	визначено розрахунково: видатки / кількість штатних одиниць	389 857,39	0,00	389 857,39	362 227,25	0,00	362 227,25	-27 630,14	0,00	0,00	-27 630,14
1	якості відсоток вчасного виконання листів, зверлень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	визначено розрахунково: відношення кількості виконаних листів, зверлень, заяв, скарг до загальної кількості отриманих листів, зверлень, заяв, скарг * 100	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2 затрат	3	4
2	видатки на забезпечення діяльності органу місцевого самоврядування	грн.	Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку тимчасовою непрацездатністю працівників та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	У 2022 році відбулося зменшення фактичного показника, у зв'язку з воєнним станом в країні
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Відбулося збільшення прийнятих нормативно-правових актів
1	ефективності кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Зменшився фактичний показник, у зв'язку із зменшенням звернень
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	За рахунок збільшення кількості прийнятих нормативно-правових актів збільшився показник ефективності
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці якості	грн.	Зменшення фактичного показника в порівнянні з плановим за рахунок економії коштів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів. У зв'язку з воєнним станом в країні зменшився показник продукту "кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг", а "кількість прийнятих нормативно-правових актів" - збільшився. Відповідні зміни відбулися в показниках ефективності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, реалізація повноважень відповідно до мети даної бюджетної програми, не зважаючи на воєнний стан в країні, виконані в повному обсязі. Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку тимчасовою непрацездатністю працівників, наявність в департаменті мобілізованого працівника, якому відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022р. та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

* 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.

Директор департаменту

(підпис)

Наталія ПЕТРОВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

**про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради

44304350

(код за СДРГОУ)

1. 1000000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2. 1010000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради

44304350

(код за СДРГОУ)

3. 1011080

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

17532000000

(код бюджету)

0960

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

Ціль державної політики

№ з/п	Забезпечення прав громадян на здобуття позашкільної освіти
-------	--

5. Мета бюджетної програми

Надання позашкільної культурно-мистецької спеціалізованої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання початкової музичної освіти КЗ "Вараська мистецька школа"

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			гривень
		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	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Вараська мистецька школа"	11 774 487,00	376 130,00	12 150 617,00	11 711 815,01	333 369,82	12 045 184,83	-62 671,99	-42 760,18	-105 432,17	
	УСЬОГО	11 774 487,00	376 130,00	12 150 617,00	11 711 815,01	333 369,82	12 045 184,83	-62 671,99	-42 760,18	-105 432,17	

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 касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку тимчасовою непрацездатністю працівників, перебуванням працівників у відпустках без збереження заробітної плати та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", крім того, наявна кредиторська заборгованість на кінець року.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма «Громадський бюджет Вараської міської територіальної громади на 2021 – 2025 роки»	65 230,00	18 000,00	83 230,00	65 000,00	18 000,00	83 000,00	230,00	0,00	-230,00
	Усього	65 230,00	18 000,00	83 230,00	65 000,00	18 000,00	83 000,00	-230,00	0,00	-230,00

гривень

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	Кількість закладів (за ступенями шкіл) - усього	од.	рішення Вараської міської ради від 14.04.2021 № 310	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість класів (за ступенями шкіл) - усього	од.	навчальні плани	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
3	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі: адміністративу (за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис, тарифікація	62,00	2,00	64,00	62,00	2,00	64,00	0,00	0,00	0,00
4	адмінперсоналу (за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
5	педагогічного персоналу	од.	тарифікація	49,00	2,00	51,00	49,00	2,00	51,00	0,00	0,00	0,00
6	спеціалістів	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	робітників	од.	штатний розпис	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
8	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50	0,00	0,00	0,00
9	Видатки на утримання КЗ "Вараська містельська школа" - усього	грн.	розрахунки	11 774 487,00	376 130,00	12 150 617,00	11 711 815,01	333 369,82	12 045 184,83	-62 671,99	-42 760,18	-105 432,17
10	в тому числі: плата за навчання	грн.	розрахунки	0,00	293 130,00	293 130,00	0,00	250 369,82	250 369,82	0,00	-42 760,18	-42 760,18
1	Середня кількість учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська містельська школа", усього	осіб	журнал обліку контингенту учнів	348,00	0,00	348,00	346,00	0,00	346,00	-2,00	0,00	-2,00
2	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	журнал обліку контингенту учнів	166,00	0,00	166,00	170,00	0,00	170,00	4,00	0,00	4,00

1	ефективності Середні витрати на одного учня, який отримує освіту в КЗ "Вараська містечька школа"	грн.	33 834,73	1 080,83	34 915,56	33 849,18	963,50	34 812,68	14,45	-117,33	-102,88
2	У тому числі: за рахунок плати за навчання у КЗ "Вараська містечька школа"	грн.	0,00	842,33	842,33	0,00	723,61	723,61	0,00	-118,72	-118,72
1	Динаміка кількості учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська містечька школа" в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	100,00	0,00	100,00	99,40	0,00	99,40	-0,60	0,00	-0,60

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 затрат	3	4								
9	Видатки на утримання КЗ "Вараська містечька школа" - усього	грн.	Відхилення касових вилатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку тимчасовою неприцездатністю працівників, перебуванням працівників у відпустках без збереження заробітної плати та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".								
10	в тому числі: плата за навчання	грн.	Економія коштів по платних послугах								
1	Середня кількість учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська містечька школа" , усього	осіб	В кінці року зменшилась кількість учнів відповідно до запланованої кількості								
2	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Збільшилась кількість учнів, звільнених від плати за навчання								
1	Середні витрати на одного учня, який отримує освіту в КЗ "Вараська містечька школа"	грн.	За рахунок економії та зменшення кількості учнів відбулося зменшення середніх витрат на одного учня								
2	У тому числі: за рахунок плати за навчання у КЗ "Вараська містечька школа"	грн.	За рахунок економії та зменшення кількості учнів відбулося зменшення середніх витрат на одного учня								

1	<p>якості</p> <p>Динаміка кількості учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська містечкська школа" в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду</p>	<p>відс.</p> <p>В порівнянні з минулим роком зменшилася фактична динаміка кількості учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська містечкська школа"</p>
---	---	---

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів. Показник ефективності вказує на зменшення середніх витрат на одного учня за рахунок економії коштів та зменшення кількості учнів. Зменшилася динаміка кількості учнів, які отримують освіту в КЗ "Вараська містечкська школа".

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. В умовах воєнного стану завдання покладені на працівників КЗ "Вараська містечкська школа" виконані в повному обсязі. Організовано освітній процес для 346 учнів як в очному режимі, так і дистанційно. Відхилення касових вилатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників, перебуванням працівників у відпустках без збереження заробітної плати та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в умовах воєнного стану".

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Значачуться покриття щодо причин відхилення обсягів касових вилатків (налізних кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Значачуться покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту


 (підпис)

Наталія ПЕТРОВИЧ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


 (підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

**про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	1000000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відомчого виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1013133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	17532000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здоволення і розвиток соціально-культурних потреб молоді, створення умов для самореалізації особистості

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері, формування сприятливого середовища для саморозвитку, дозвілля та реалізації потенціалу молоді

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створення сприятливих умов для соціального становлення та розвитку молоді
2	Сприяння соціалізації та самореалізації молоді, інтелектуальному, моральному, духовному розвитку молоді, реалізації її творчого потенціалу, національно-патриотичному вихованню молоді, популяризації здорового способу життя молоді

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	
1	Забезпечення функціонування КЗ "Вараський молодіжний центр"	870 160,00	0,00	870 160,00	864 572,61	32 590,00	897 162,61	-5 587,39	32 590,00	27 002,61
2	Створення сприятливих умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	272 160,00	0,00	272 160,00	204 133,50	0,00	204 133,50	-68 026,50	0,00	-68 026,50
	УСЬОГО	1 142 320,00	0,00	1 142 320,00	1 068 706,11	32 590,00	1 101 296,11	-73 613,89	32 590,00	-41 023,89

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Економія виникла у зв'язку з відшкодуванням фондом соціального страхування вищит по тимчасовій непрацездатності. Крім того, наявна кредиторська заборгованість. По спеціальному фонду касові видатки виникли за рахунок отриманого гранту.
2	Економія, у зв'язку з обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення					
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього		
1	2												
1	Комплексна програма підтримки сім'ї, дітей та молоді Вараської миської територіальної громади на 2021-2025 роки	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
		1 142 320,00	0,00	1 142 320,00	1 068 706,11	0,00	1 068 706,11	0,00	-73 613,89	0,00		-73 613,89	
	Усього	1 142 320,00	0,00	1 142 320,00	1 068 706,11	0,00	1 068 706,11	0,00	-73 613,89	0,00		-73 613,89	

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 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	обсяг витрат на створення умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	грн.	розрахунок витрат	272 160,00	0,00	272 160,00	204 133,50	0,00	204 133,50	-68 026,50	0,00	-68 026,50
2	обсяг витрат на утримання КЗ "Вараський молодіжний центр" продукту	грн.	розрахунки	870 160,00	0,00	870 160,00	864 572,61	32 590,00	897 162,61	-5 587,39	32 590,00	27 002,61
1	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю	од.	розрахунок витрат	21,00	0,00	21,00	29,00	0,00	29,00	8,00	0,00	8,00
2	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю КЗ "Вараський молодіжний центр"	од.	розрахунок витрат	13,00	0,00	13,00	70,00	0,00	70,00	57,00	0,00	57,00
1	ефективності середні витрати на проведення одного заходу	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість заходів	12 960,00	0,00	12 960,00	7 039,09	0,00	7 039,09	-5 920,91	0,00	-5 920,91
2	середні витрати на проведення одного заходу КЗ "Вараський молодіжний центр"	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість заходів	66 935,38	0,00	66 935,38	12 351,04	465,57	12 816,61	-54 584,34	465,57	-54 118,77
1	динаміка збільшення кількості заходів, порівняно з минулим роком	відс.	визначено розрахунково (9 заходів - 2021р.)	161,54	0,00	161,54	322,20	0,00	322,20	160,66	0,00	160,66
2	відсоток виконання заходів до фактичного покриття	відс.	визначено розрахунково: фактична кількість заходів / запланована кількість заходів * 100	100,00	0,00	100,00	538,50	0,00	538,50	438,50	0,00	438,50

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
	заграт		
1	обсяг витрат на створення умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	грн.	Економія, у зв'язку з обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні, на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".
2	обсяг витрат на утримання КЗ "Вараський молодіжний центр"	грн.	Економія виникла у зв'язку з відшкодуванням фондом соціального страхування виплат по тимчасовій непрацездатності. Крім того, наявна кредиторська заборгованість. Перевиконання плану спеціального фонду за рахунок отриманого гранту.
1	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю	од.	Збільшилася кількість проведених заходів в порівнянні з планом
2	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю КЗ "Вараський молодіжний центр"	од.	Збільшилася кількість проведених заходів в порівнянні з планом
1	ефективності середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Зменшилися середні витрати на проведення одного заходу за рахунок збільшення кількості заходів
2	середні витрати на проведення одного заходу КЗ "Вараський молодіжний центр"	грн.	Зменшилися середні витрати на проведення одного заходу за рахунок збільшення кількості заходів
1	динаміка збільшення кількості заходів, порівняно з минулим роком	відс.	Зросла динаміка збільшення кількості заходів, порівняно з минулим роком
2	відсоток виконання заходів до фактичного показника	відс.	Значно збільшився відсоток виконання заходів фактично відносно планового показника

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів, внаслідок чого зменшилися витрати на проведення одного заходу за рахунок збільшення кількості заходів. Зріс показник продукту за рахунок збільшення кількості проведених заходів, що вплинуло на збільшення показника якості.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В умовах воєнного стану завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми виконані понад план. Це зумовлено зростанням потреб молоді в проведенні заходів, кількість яких суттєво збільшилась в поточному році. Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

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

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

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

Директор департаменту

(підпис)

Наталія ПЕТРОВИЧ

(Власне м'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне м'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

1. 1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради** **44304350** (код за ЄДРПОУ)

2. 1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради** **44304350** (код за ЄДРПОУ)

3. 1013140 3140 1040 1752000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функциональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми
№ з/п 1 Ціль державної політики
Забезпечення реалізації державної політики у сфері оздоровлення та відпочинку дітей

5. Мета бюджетної програми
№ з/п 1 Організація оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей
Завдання

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
1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей	529 470,00	0,00	529 470,00	527 451,00	0,00	527 451,00	-2 019,00	0,00	-2 019,00
	УСЬОГО	529 470,00	0,00	529 470,00	527 451,00	0,00	527 451,00	-2 019,00	0,00	-2 019,00

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	Економія, у зв'язку з обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

гривень

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма оздоровлення та відпочинку дітей Вараської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	529 470,00	0,00	529 470,00	527 451,00	0,00	527 451,00	-2 019,00	0,00	-2 019,00
	Усього	529 470,00	0,00	529 470,00	527 451,00	0,00	527 451,00	-2 019,00	0,00	-2 019,00

гривень

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 обсяг видатків на оздоровлення та відпочинку дітей продукту	грн.	розрахунок	529 470,00	0,00	529 470,00	527 451,00	0,00	527 451,00	-2 019,00	0,00	-2 019,00
1	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку	осіб	розрахунок	1 736,00	0,00	1 736,00	2 001,00	0,00	2 001,00	265,00	0,00	265,00
1	ефективності середні витрати на оздоровлення та відпочинку однієї дитини	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість дітей	304,99	0,00	304,99	263,59	0,00	263,59	-41,40	0,00	-41,40
1	питома вага дітей, охоплених оздоровленням та відпочинком, у загальній кількості дітей шкільного віку	відс.	визначено розрахунково: кількість дітей / загальна кількість дітей шкільного віку (8101 дітей) * 100	21,41	0,00	21,41	24,70	0,00	24,70	3,29	0,00	3,29

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 обсяг видатків на оздоровлення та відпочинку дітей	грн.	Економія, у зв'язку з обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

1	продукту кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку	осіб	Збільшилась кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку
1	ефективності середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини	грн.	Внаслідок збільшення кількості дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку, зменшились середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів та збільшилася кількість дітей, внаслідок чого зменшились середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини. Збільшення питомої ваги дітей, охоплених оздоровленням та відпочинком, за рахунок збільшення кількості дітей, яким надані такі послуги.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані понад план, про що свідчать результативні показники. Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повиннявань Державною казначейською службою в умовах воєнного стану".

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

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

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

(підпис)

Наталія ПЕТРОВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44304350 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування відповідального виконавця)	44304350 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014030 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4030 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0824 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності бібліотек (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	17532000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення прав громадян на вільний доступ до інформації, знань, залучення до цінностей національної та світової культури, науки та освіти, що зберігаються у бібліотеках

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	Забезпечити доступність для громадян документів та інформації, створити умови для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяти професійному та освітньому розвитку громадян, комплектувати та зберігати бібліотечні фонди, вести їх облік

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	усього
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек	6 201 500,00	194 240,00	6 395 740,00	6 084 611,02	186 758,60	6 271 369,62	-116 888,98	-7 481,40	11
	УСЬОГО	6 201 500,00	194 240,00	6 395 740,00	6 084 611,02	186 758,60	6 271 369,62	-116 888,98	-7 481,40	-124 370,38

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 касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з наявністю в бібліотеках працівників з інвалідністю та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", крім того, наявна кредиторська заборгованість на кінець року.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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 «І романський бюджет Вараської міської територіальної громади на 2021 – 2025 роки»	160 400,00	67 600,00	228 000,00	78 033,48	0,00	78 033,48	-82 366,52	-67 600,00	-149 966,52	
	Усього	160 400,00	67 600,00	228 000,00	78 033,48	0,00	78 033,48	-82 366,52	-67 600,00	-149 966,52	

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	кількість установ (бібліотек)	од.	рішення Вараської міської ради від 14.04.2021 № 310	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	од.	штатні розписи	34,25	0,00	34,25	34,25	0,00	34,25	0,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	од.	штатні розписи	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	штатні розписи	28,50	0,00	28,50	28,50	0,00	28,50	0,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставка) робітників	од.	штатні розписи	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00
6	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатні розписи	3,25	0,00	3,25	3,25	0,00	3,25	0,00	0,00	0,00	0,00
7	видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	розрахунки	6 201 500,00	194 240,00	6 395 740,00	6 084 611,02	99 980,00	6 184 591,02	-116 888,98	-94 260,00	-211 148,98	
8	в тому числі: видатки на забезпечення діяльності бібліотек за рахунок власних надходжень	грн.	розрахунки	0,00	33 640,00	33 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33 640,00	-33 640,00	
1	продукту												
1	число читачів	осіб	форма № 6-НК	12 860,00	0,00	12 860,00	12 931,00	0,00	12 931,00	71,00	0,00	71,00	
2	кількість книговидач	од.	форма № 6-НК	200 600,00	0,00	200 600,00	200 982,00	0,00	200 982,00	382,00	0,00	382,00	
3	бібліотечний фонд	тис. примірників	форма № 6-НК	40,84	91,88	132,72	32,47	74,39	106,85	-8,38	-17,49	-25,87	
4	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	форма № 6-НК	499 511,48	1 861 483,12	2 360 994,60	453 284,15	1 868 098,45	2 321 382,60	-46 227,33	6 615,33	-39 612,00	
5	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	розрахунки витрат	0,00	0,74	0,74	0,00	0,74	0,74	0,00	0,00	0,00	
6	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	розрахунки витрат	0,00	110 010,00	110 010,00	0,00	86 778,60	86 779,00	0,00	-23 231,40	-23 231,00	
7	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	форма № 6-НК	6,40	0,00	6,40	8,38	18,23	26,61	1,98	18,23	20,21	
8	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	форма № 6-НК	42 170,00	0,00	42 170,00	46 227,33	80 163,27	126 390,60	4 057,33	80 163,27	84 220,60	

№ з/п	ефективності	од.	визначено розрахунково: кількість книговидач / середнє число окладів	5 857,00	0,00	5 857,00	5 868,00	0,00	5 868,00	11,00	0,00	11,00
1	кількість книговидач на одного працівника (ставка).	од.										
2	середні затрати на обслуговування одного читача якості	грн.	визначено розрахунково: видатки / число читачів	482,23	15,10	497,33	470,54	7,73	478,27	-11,69	-7,37	-19,06
1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді / фактичний показник попереднього періоду (67,679 тис. прим.-2021 р.) * 100	відс.	визначено розрахунково: кількість книговидач у плановому періоді / фактичний показник попереднього періоду (1976/19) * 100	0,00	1,09	1,09	0,00	1,10	1,10	0,00	0,01	0,01
2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді / фактичний показник попереднього періоду	відс.		101,51	0,00	101,51	101,70	0,00	101,70	0,19	0,00	0,19

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
7	затрат видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з наявністю в бібліотеках працівників з інвалідністю та обмеженим закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".
8	в тому числі: видатки на забезпечення діяльності бібліотек за рахунок власних надходжень	грн.	Економія спеціального фонду
1	продукту		
2	число читачів	осіб	Збільшилася кількість читачів
3	кількість книговидач	од.	Збільшилася кількість книговидач
6	бібліотечний фонд	тис. примірників	Зменшилося поповнення бібліотечних фондів
6	поповнення бібліотечного фонду	грн.	Не закуплені книги в зв'язку з обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану". Поповнення бібліотечного фонду відбулося за рахунок подорожаних книг.
7	спісання бібліотечного фонду	тис. примірників	Списано бібліотечного фонду більше, ніж заплановано
1	ефективності		
1	кількість книговидач на одного працівника (ставка).	од.	За рахунок збільшення числа читачів, збільшилась кількість книговидач на одного працівника
2	середні затрати на обслуговування одного читача якості	грн.	Зменшились середні затрати на обслуговування одного читача

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів. Зменшились середні затрати на обслуговування одного читача за рахунок збільшення числа читачів. Зросла кількість книговидач.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, покладені на працівників Вараської міської публічної бібліотеки та Вараської міської бібліотеки для дітей, виконані в повному обсязі, про що свідчать результати показників бюджетної програми. Відхилення касових вилатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з наявністю в бібліотеках працівників з інвалідністю та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

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

** Значачються пояснення щодо причини відхилення обсягів касових вилатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних кредитів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

Наталія ПЕТРОВИЧ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ФЕДОРЧУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	1000000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)
2.	1010000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за СДРПОУ)
3.	1014060	4060	0828
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми		
№ з/п	Ціль державної політики		
1	Забезпечення відродження, збереження, розвитку духовних злуктів та традицій населення, організації культурного дозвілля		

5. Мета бюджетної програми
Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

6.	Завдання бюджетної програми		
№ з/п	Завдання		
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення, 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування центру дозвілля, будинків культури та клубів	4 198 475,00	137 912,79	4 336 387,79	4 131 886,01	36 455,47	4 168 341,48	-66 588,99	-101 457,32	-168 046,31
	УСЬОГО	4 198 475,00	137 912,79	4 336 387,79	4 131 886,01	36 455,47	4 168 341,48	-66 588,99	-101 457,32	-168 046,31

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 касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з наявністю в клубних установах працівників з інвалідністю та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", крім того, наявна кредиторська заборгованість на кінець року.	

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Усього				0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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	кількість установ - усього	од.	рішення Вараської міської ради від 14.04.2021 № 310	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	у тому числі: центрів дозвілля	од.	рішення Вараської міської ради від 14.04.2021 № 310	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	будинків культури	од.	рішення Вараської міської ради від 14.04.2021 № 310	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	клубів	од.	рішення Вараської міської ради від 14.04.2021 № 310	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість турків	од.	звіт	22,00	0,00	22,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00	1,00
6	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	штатні розписи	22,75	0,00	22,75	22,75	0,00	22,75	0,00	0,00	0,00	-4,00
7	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	од.	штатні розписи	4,50	0,00	4,50	4,50	0,00	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00
8	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	штатні розписи	11,50	0,00	11,50	11,50	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00	0,00
9	середнє число окладів (ставка) робітників	од.	штатні розписи	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу, видатки на забезпечення діяльності центру дозвілля, будинків культури та клубів	од.	штатні розписи	6,25	0,00	6,25	6,25	0,00	6,25	0,00	0,00	0,00	0,00
11	продукту	гри.	розрахунки	4 198 475,00	137 912,79	4 336 387,79	4 131 886,01	36 455,47	4 168 341,48	-66 588,99	-101 457,32	-168 046,31	
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	план роботи	30 000,00	2 705,00	32 705,00	36 947,00	369,00	37 316,00	6 947,00	-2 336,00	4 611,00	
2	у тому числі: безкоштовно	осіб	план роботи	30 000,00	0,00	30 000,00	36 947,00	0,00	36 947,00	6 947,00	0,00	6 947,00	
3	за реалізованими квитками	осіб	план роботи	0,00	2 705,00	2 705,00	0,00	369,00	369,00	0,00	-2 336,00	-2 336,00	
4	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	план роботи, календарний план	128,00	0,00	128,00	276,00	0,00	276,00	148,00	0,00	148,00	

5	плановий обсяг доходів у тому числі доходи від реалізації квитків	тис.грн.	розрахунки	0,00	135 470,00	135 470,00	0,00	27 406,00	27 406,00	0,00	-108 064,00	-108 064,00
6	кількість реалізованих квитків	шт.	розрахунки плани роботи	0,00	135 470,00	135 470,00	0,00	22 140,00	22 140,00	0,00	-113 330,00	-113 330,00
7	ефективності			0,00	2 705,00	2 705,00	0,00	369,00	369,00	0,00	-2 336,00	-2 336,00
1	середня вартість одного квитка	грн.	визначено розрахунково: доходи від реалізації квитків / кількість квитків	0,00	50,08	50,08	0,00	60,00	60,00	0,00	9,92	9,92
2	середні витрати на одного відвідувача	грн.	визначено розрахунково: видатки / кількість відвідувачів	139,95	50,98	190,93	111,83	98,80	210,63	-28,12	47,82	19,70
3	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	визначено розрахунково: видатки / кількість заходів	32 800,59	1 077,44	33 878,03	14 970,60	132,09	15 102,69	-17 829,99	-945,35	-18 775,34
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	визначено розрахунково: відношення кількості відвідувачів планового періоду до фактичного показника минулого (24789 осіб / 2011 осіб - 2021р.) * 100	121,02	134,51	255,53	149,10	18,40	167,50	28,08	-116,11	-88,03

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									
5	затрат	од.	Зменшилася кількість гуртків									
11	видатки на забезпечення діяльності центру дозвілля, будинків культури та клубів	грн.	Фактичні видатки менші за планові									
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	Збільшилася кількість відвідувачів									
3	за реалізованими квитками	осіб	Зменшилася кількість відвідувачів за реалізованими квитками, на що вплинув воєнний стан в країні									
4	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Зросла кількість проведених заходів									
5	плановий обсяг доходів	тис.грн.	Зменшились доходи									
7	кількість реалізованих квитків	шт.	Зменшилася кількість реалізованих квитків, за рахунок зменшення кількості відвідувачів									
1	середня вартість одного квитка	грн.	Збільшилася середня вартість квитка									
2	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Збільшились середні витрати на одного відвідувача									
3	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	За рахунок збільшення кількості заходів, зменшились середні витрати на проведення одного заходу									

1	<p>якості</p> <p>динаміка збільшення відвідувачів у південному періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду</p>	відс.	<p>За результатами показника фактично відбулося зменшення динаміки відвідувачів у порівнянні з попереднім роком</p>
---	---	-------	---

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів. Восний стан вплинув на зменшення доходів внаслідок зменшення кількості відвідувачів за реалізованими квитками, проте кількість відвідувачів і проведених безкоштовних заходів збільшилися.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, частково виконані понад план, про що свідчать результативні показники. Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з навіністю в клубних установах працівників з інвалідністю та обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

* Задлячується всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

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

*** Задлячується пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

 (підпис)

Наталія ПЕТРОВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

 (підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради

44304350

(код за ЄДРПОУ)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради

44304350

(код за ЄДРПОУ)

(найменування відповідального виконавця)

3. Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва

0829

4081

1014081

17532000000

(код бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією
видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації
видатків та кредитування бюджету)

(код Типової програмної класифікації
видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Програмної класифікації
видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Ведення бухгалтерського обліку, фінансова підтримка, розвиток і обслуговування закладів та заходів в сфері культури, туризму, молоді та спорту

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності закладів в галузі культури і мистецтва, туризму, молоді та спорту, комунального закладу "Парк культури та відпочинку"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Завдання 1. Забезпечити ведення бухгалтерського обліку в закладах культури, туризму, молоді та спорту, фінансову підтримку та розвиток закладів і проведення культурно-освітніх, молодіжних та спортивних заходів
2	Завдання 2. Забезпечити функціонування парку культури та відпочинку; забезпечити благоустрій паркової зони, організувати належний відпочинок населення

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	спеціальний фонд	усього			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1	2															
1	Забезпечення ведення бухгалтерського обліку в закладах культури, туризму, молоді та спорту, фінансова підтримка та розвиток закладів і проведення культурно-освітніх, молодіжних та спортивних заходів	1 615 500,00	0,00	1 615 500,00	1 609 850,07	0,00	1 609 850,07	-5 649,93	0,00	-5 649,93	1 609 850,07	-5 649,93	0,00	-5 649,93		
2	Забезпечення функціонування парку культури та відпочинку, забезпечення благоустрою паркової зони, організації відпочинку населення.	1 750 000,00	86 760,00	1 836 760,00	1 681 479,84	106 396,50	1 787 876,34	-68 520,16	19 636,50	-48 883,66	1 787 876,34	-68 520,16	19 636,50	-48 883,66		
	УСЬОГО	3 365 500,00	86 760,00	3 452 260,00	3 291 329,91	106 396,50	3 397 726,41	-74 170,09	19 636,50	-54 533,59	3 397 726,41	-74 170,09	19 636,50	-54 533,59		

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Економія через обмеження закупівель у зв'язку з воєнним станом в країні.
2	Економія по загальному фонду через обмеження закупівель у зв'язку з воєнним станом в країні. Касові витрати спеціального фонду перевищують планові у зв'язку з понадплановими надходженнями від орендної плати.

8. Витатки (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 витатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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 розвитку культури та туризму на 2021-2025 роки	1 750 000,00	86 760,00	1 836 760,00	1 681 479,84	106 396,50	1 787 876,34	-68 520,16	19 636,50	-48 883,66	
	Усього	1 750 000,00	86 760,00	1 836 760,00	1 681 479,84	106 396,50	1 787 876,34	-68 520,16	19 636,50	-48 883,66	

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 витратів (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	Кількість установ, усього	од.	рішення Вараської міської ради від 14.04.2021 № 310	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	у тому числі: централізованих бухгалтерій	од.	рішення Вараської міської ради від 14.04.2021 № 310	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	парків культури та відпочинку	од.	рішення Вараської міської ради від 14.04.2021 № 310	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставка) централізованої бухгалтерії - усього	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставка) спеціалістів централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	витатки на забезпечення діяльності централізованих бухгалтерій	грн.	розрахунки	1 615 500,00	0,00	1 615 500,00	1 609 850,07	0,00	1 609 850,07	-5 649,93	0,00	-5 649,93	
7	витатки на забезпечення діяльності парку культури та відпочинку	грн.	розрахунки	1 750 000,00	86 760,00	1 836 760,00	1 681 479,84	106 396,50	1 787 876,34	-68 520,16	19 636,50	-48 883,66	
8	в тому числі: витрати на догляд, облаштування та прибирання парку	грн.	розрахунки	1 750 000,00	86 760,00	1 836 760,00	1 681 479,84	106 396,50	1 787 876,34	-68 520,16	19 636,50	-48 883,66	

	продукту			журнал реєстрації	1 100,00	0,00	1 100,00	2 000,00	2 000,00	900,00	0,00	900,00
1	кількість підготовлених звітів, контроль, інформацій централізовано бухгалтерією	од.										
2	площа території парку, що підлягає догляду, облаштуванню та прибиранню	га.	31,4392	вигля з Державного земельного кадастру про земельну ділянку № НВ-5605854422019 від 08.05.2019	31,4392	0,00	31,4392	31,4392	31,4392	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	Кількість підготовлених звітів, контроль, інформацій на одного працівника централізованої бухгалтерії	од.	183,00	визначено розрахунково: кількість підготовлених звітів, контроль, інформацій / кількість ставок централізованої бухгалтерії	183,00	0,00	183,00	333,00	333,00	150,00	0,00	150,00
2	середні витрати на догляд, облаштування та прибирання 1 га території	грн.	55 662,99	визначено розрахунково: витрати на догляд, облаштування та прибирання / площа території парку	55 662,99	2 759,61	58 422,60	53 483,54	56 867,74	-2 179,45	624,59	-1 554,86
	якості											
1	динаміка кількості підготовлених звітів, контроль, інформацій у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду централізованої бухгалтерії	відс.	114,46	визначено розрахунково: відношення підготовлених звітів, контроль, інформацій планового періоду до фактичного показника попереднього періоду (961 - 2021р.) * 100	114,46	0,00	114,46	208,10	208,10	93,64	0,00	93,64
2	питома вага прибраної, доглянутої площі, що підлягає догляду та прибиранню	відс.	100,00	визначено розрахунково: відношення доглянутої площі до загальної площі 31,4392 / 31,4392 * 100	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	2	3	4									
	затрат											
6	витрати на забезпечення діяльності централізованих бухгалтерій	грн.	Економія через обмеження закупівль у зв'язку з воєнним станом в країні.									
7	витрати на забезпечення діяльності парку культури та відпочинку	грн.	Економія загального фонду через обмеження закупівль у зв'язку з воєнним станом в країні. Касові видатки спеціального фонду більш за планові, у зв'язку з понаплановим надходженнями.									
	продукту											
1	кількість підготовлених звітів, контроль, інформацій централізовано бухгалтерією	од.	Збільшилась кількість підготовлених централізовано бухгалтерією звітів, контроль, інформацій									

	ефективності		
1	Кількість підготовлених звітів, контроль, інформацій на одного працівника централізованої бухгалтерії	од.	Збільшилась кількість звітів, контроль, інформацій підготовлених централізованою бухгалтерією на одного працівника
2	середні витрати на догляд, обслуговування та прибирання 1 га території	грн.	За рахунок понапланованих надходжень спеціального фонду, зросли середні витрати на догляд, обслуговування та прибирання 1 га території
1	динаміка кількості підготовлених звітів, контроль, інформацій у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду централізованої бухгалтерії	відс.	Збільшився показник динаміки кількості підготовлених звітів, контроль, інформацій централізованої бухгалтерії, за рахунок збільшення документообігу та обсягу роботи

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результати показників вказують на ефективність бюджетної програми, дотримання виконавської дисципліни працівниками, забезпечення в повному обсязі виконання завдань.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, частково виконані понад план, про що свідчать результативні показники. Відхилення касових вилатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

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

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

*** Зазначається пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

(підпис)

Наталія ПЕТРОВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

**про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44304350 (код за ЄДРПОУ)	17532000000 (код бюджету)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування відповідального виконавця)	44304350 (код за ЄДРПОУ)	
3.	1014082 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4082 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Інші заходи в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми
№ з/п 1 Розвиток культури української нації, збереження, пропагування культурної, мовної самобутності, традицій, звичаїв та обрядів
Ціль державної політики

5. Мета бюджетної програми

Підтримка, розвиток та проведення культурно-освітніх заходів та розвиток туризму

№ з/п 1	Забезпечити підтримку, розвиток та проведення культурно-освітніх заходів для громади	Завдання
2	Промоція туристичного потенціалу громади	

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		гривень
		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
1	Забезпечення проведення культурно-освітніх заходів для громади	337 743,00	30 000,00	367 743,00	190 585,72	0,00	190 585,72	-147 157,28	-30 000,00	-177 157,28
2	Промоція туристичного потенціалу Вараської громади	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	-40 000,00	0,00	-40 000,00
	УСЬОГО	377 743,00	30 000,00	407 743,00	190 585,72	0,00	190 585,72	-187 157,28	-30 000,00	-217 157,28

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	Пояснення
1	2
2	Обмежено проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні Обмежено проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

Гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку культури та туризму на 2021-2025 роки	377 743,00	30 000,00	407 743,00	190 585,72	0,00	190 585,72	-187 157,28	-30 000,00	-217 157,28
	Усього	377 743,00	30 000,00	407 743,00	190 585,72	0,00	190 585,72	-187 157,28	-30 000,00	-217 157,28

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 (надааних 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	Обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів	грн.	розрахунок витрат	337 743,00	30 000,00	367 743,00	190 585,72	0,00	190 585,72	-147 157,28	-30 000,00	-177 157,28
2	Обсяг видатків на розвиток туризму продукту	грн.	розрахунок витрат	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	-40 000,00	0,00	-40 000,00
1	Кількість заходів	од.	розрахунок витрат	29,00	0,00	29,00	19,00	0,00	19,00	-10,00	0,00	-10,00
2	Кількість заходів з розвитку туризму ефективності	од.	розрахунок витрат	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	-2,00
1	Середні видатки на проведення одного заходу	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість заходів	11 646,51	1 034,48	12 680,79	10 030,83	0,00	10 030,83	-1 615,48	-1 034,48	-2 649,96
2	Середні видатки на проведення одного заходу з розвитку туризму якості	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість заходів	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	-20 000,00	0,00	-20 000,00
1	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	визначено розрахунково: кількість заходів у плановому періоді / фактичний показник попереднього періоду (12 заходів - 2021р.) * 100	241,67	0,00	241,67	158,30	0,00	158,30	-83,37	0,00	-83,37
2	Відсоток кількості проведених заходів з розвитку туризму від запланованих	відс.	визначено розрахунково	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів	грн.	Економія через обмеження з проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні
2	Обсяг видатків на розвиток туризму продукту	грн.	Економія через обмеження з проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні
1	Кількість заходів	од.	Фактично зменшилась кількість заходів
2	Кількість заходів з розвитку туризму ефективності	од.	Не відбулися заплановані заходи
1	Середні видатки на проведення одного заходу якості	грн.	Зменшились середні затрати на проведення одного заходу
1	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Динаміка кількості заходів збільшилась у порівнянні з минулим роком

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів. Показник ефективності показує, що зменшились видатки на проведення одного заходу, за рахунок зменшення їх кількості в порівнянні з планом. Показник якості вказує на збільшення заходів в звітному році в порівнянні з минулим.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані в повному обсязі. Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

* Зазначається 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.

Директор департаменту

Наталія ПЕТРОВИЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Головний бухгалтер

Валентина ФЕДОРЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350 (код за ЄДРПОУ)
3.	1015011 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	17532000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення та забезпечення сприятливих умов для розвитку фізичної культури і спорту з олімпійських видів спорту

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення розвитку олімпійських видів спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту

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
1	Створення сприятливих умов для проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	1 398 762,00	30 000,00	1 428 762,00	1 281 503,82	0,00	1 281 503,82	-117 258,18	-30 000,00	-147 258,18
	УСЬОГО	1 398 762,00	30 000,00	1 428 762,00	1 281 503,82	0,00	1 281 503,82	-117 258,18	-30 000,00	-147 258,18

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	Обмежено проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні

гривень

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2												
1	Програма «Громадський бюджет Вараської міської територіальної громади на 2021 – 2025 роки»	182 104,00	30 000,00	212 104,00	174 600,00	0,00	174 600,00	0,00	174 600,00	0,00	-30 000,00	11	
2	Програма розвитку фізичної культури і спорту Вараської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	1 216 658,00	0,00	1 216 658,00	1 106 903,82	0,00	1 106 903,82	0,00	1 106 903,82	0,00	-109 754,18	-109 754,18	
	Усього	1 398 762,00	30 000,00	1 428 762,00	1 281 503,82	0,00	1 281 503,82	0,00	1 281 503,82	-117 258,18	-30 000,00	-147 258,18	

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	кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту, од.	3	4	85,00	0,00	85,00	76,00	0,00	76,00	-9,00	0,00	-9,00
2	обсяг видатків на проведення змагань з олімпійських видів спорту, грн.	грн.	розрахунок витрат	1 398 762,00	30 000,00	1 428 762,00	1 281 503,82	0,00	1 281 503,82	-117 258,18	-30 000,00	-147 258,18
1	кількість лодино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту, од.	од.	розрахунок витрат	6 095,00	0,00	6 095,00	4 028,00	0,00	4 028,00	-2 067,00	0,00	-2 067,00
1	середні витрати на один лодино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту, грн.	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість лодино-днів участі	229,49	4,92	234,41	318,15	0,00	318,15	88,66	-4,92	83,74
1	зростання кількості регіональних змагань з олімпійських видів спорту, порівняно з попереднім роком	відс.	визначено розрахунково: фактичний показник звітного року / фактичний показник минулого року (65 змагань - 2021р.)	103,66	0,00	103,66	116,90	0,00	116,90	13,24	0,00	13,24

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
	заграт		
1	кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту, од.	од.	Зменшилась кількість змагань з олімпійських видів спорту
2	обсяг видатків на проведення змагань з олімпійських видів спорту	грн.	Економія у зв'язку з обмеженнями з проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні
1	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту, од.	од.	Зменшилась кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту
1	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту, грн.	грн.	Збільшились середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту
1	якості зростання кількості регіональних змагань з олімпійських видів спорту, порівняно з попереднім роком	відс.	Зросла кількість регіональних змагань у порівнянні з минулим роком

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів. Показник ефективності показує, що збільшились середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях. Показник якості вказує на збільшення кількості проведених змагань в звітному році в порівнянні з минулим.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані в повному обсязі. Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

* Значимістю всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

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

*** Значимістю пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

(підпис)

Наталія ПЕТРОВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350 (код за ЄДРПОУ)
3.	1015012 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	5012 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	17532000000 (код бюджету)
4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми		
№ з/п	Ціль державної політики		
1	Створення та забезпечення сприятливих умов для розвитку фізичної культури і спорту з неолімпійських видів спорту		

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення розвитку неолімпійських видів спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту

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
1	Створення сприятливих умов для регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	329 735,00	0,00	329 735,00	143 789,08	0,00	143 789,08	-185 945,92	0,00	-185 945,92
	УСЬОГО	329 735,00	0,00	329 735,00	143 789,08	0,00	143 789,08	-185 945,92	0,00	-185 945,92

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	Обмежено проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку фізичної культури і спорту Вераської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	329 735,00	0,00	329 735,00	143 789,08	0,00	143 789,08	-185 945,92	0,00	-185 945,92
	Усього	329 735,00	0,00	329 735,00	143 789,08	0,00	143 789,08	-185 945,92	0,00	-185 945,92

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	кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту, ол	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту, ол	ол.	розрахунок витрат	44,00	0,00	44,00	17,00	0,00	17,00	-27,00	0,00	-27,00
2	обсяг видатків на проведення змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	розрахунок витрат	329 735,00	0,00	329 735,00	143 789,08	0,00	143 789,08	-185 945,92	0,00	-185 945,92
1	кількість лодино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту, ол	ол.	розрахунок витрат	2 221,00	0,00	2 221,00	618,00	0,00	618,00	-1 603,00	0,00	-1 603,00
1	ефективності середні витрати на один лодино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість лодино-днів участі	148,46	0,00	148,46	232,67	0,00	232,67	84,21	0,00	84,21
1	якості зростання кількості регіональних змагань з неолімпійських видів спорту порівняно з попереднім роком	відс.	визначено розрахунково (30 змагань - 2021р.)	112,82	0,00	112,82	56,70	0,00	56,70	-56,12	0,00	-56,12

Затверджено: _____
Дата: _____

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
	затраг		
1	кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту, од.	од.	Зменшилась кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту
2	обсяг видатків на проведення змагань з неолімпійських видів спорту, од.	грн.	Економія у зв'язку з обмеженнями з проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні
	продукту		
1	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту, од.	од.	Зменшилась кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту
	ефективності		
1	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту, грн.	грн.	Збільшились середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту
	якості		
1	зростання кількості регіональних змагань з неолімпійських видів спорту порівняно з попереднім роком	віс.	Зменшилась кількість регіональних змагань у порівнянні з минулим роком

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів. Показник ефективності показує, що збільшились середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях. Показник якості вказує на зменшення кількості проведених змагань в звітному році в порівнянні з минулим.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані частково. Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з обмеженням закупівель в умовах воєнного стану в Україні на виконання вимог Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

* Значачуться всі напрямки використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

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

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

Наталія ПЕТРОВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44304350 (код за ЄДРГОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування відповідального виконавця)	44304350 (код за ЄДРГОУ)
3.	1015062 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	5062 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0810 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми
№ з/п 1 Підтримка спорту вищих досягнень Ціль державної політики

5. Мета бюджетної програми
Підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

6. Завдання бюджетної програми
№ з/п 1 Заохочення видатних спортсменів, тренерів та лічків фізичної культури і спорту регіону Завдання

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		гривень
		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
1	Виконання заходів, передбачених міською програмою, спрямованих на виплату стипендій	241 200,00	0,00	241 200,00	241 200,00	0,00	241 200,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	241 200,00	0,00	241 200,00	241 200,00	0,00	241 200,00	0,00	0,00	0,00

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	Пояснення	2
---------	-----------	---

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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 розвитку фізичної культури і спорту Вараської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	241 200,00	0,00	241 200,00	241 200,00	0,00	241 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	241 200,00	0,00	241 200,00	241 200,00	0,00	241 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 рахунком касових видатків (наданих кредитів з бюджету)		Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця, од.	од.	розрахунок витрат	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг видатків для заохочень/винагород продукту	грн.	розрахунок витрат	241 200,00	0,00	241 200,00	241 200,00	0,00	241 200,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість отримувачів заохочень/винагород (спортсмени, тренери, вдатні дітяч), од. ефективності	од.	розрахунок витрат	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
1	середній розмір заохочень/винагороди (види) для одного отримувача (спортсмени, тренери, вдатні дітяч), грн.	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість отримувачів	8 614,29	0,00	8 614,29	8 614,29	0,00	8 614,29	0,00	0,00	0,00
1	якості динаміка кількості отримувачів (спортсмени, тренери, вдатні дітяч), порівняно з минулим	відс.	визначено розрахунково (27 осіб - 2021 р.)	103,70	0,00	103,70	103,70	0,00	103,70	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2 заграт	3	4
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Програма в звітному році виконана в повному обсязі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані в повному обсязі.

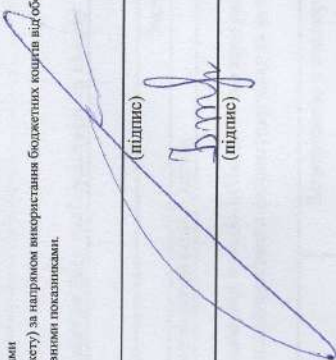
* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

Наталія ПЕТРОВИЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Головний бухгалтер

Валентина ФЕДОРЧУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44304350 (код за ЄДРПОУ)	17532000000 (код бюджету)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування відповідального виконавця)	44304350 (код за ЄДРПОУ)	
3.	1018340 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	8340 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0540 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення досягнення доброго стану довкілля шляхом запровадження екосистемного підходу до всіх напрямів соціально-економічного розвитку України, впровадження збалансованого природокористування і збереження та відновлення природних екосистем.

5. Мета бюджетної програми

Зменшення негативного впливу процесів урбанізації на навколишнє природне середовище для припинення його руйнування, раціональне використання та збереження природоохоронних ресурсів, недопущення необгрунтованого знищення зелених насаджень, поліпшення екологічної ситуації територій та підвищення рівня екологічної безпеки, формування сприятливого навколишнього середовища для покращення якості життя та здоров'я людей.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення комплексних заходів щодо попередження забрудненості території Вараської міської територіальної громади

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
1	Придбання зелених насаджень	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00

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

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

Гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма реалізації Природоохоронних заходів Вараської міської територіальної громади на 2021-2023 роки	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00

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	Витрати на придбання дерев	грн.	рішення Вараської міської ради від 09.09.2022 №1619-PP-VIII	0,00	64 260,00	64 260,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	-50 260,00	-50 260,00
2	Витрати на придбання кущів	грн.	рішення Вараської міської ради від 09.09.2022 №1619-PP-VIII	0,00	23 740,00	23 740,00	0,00	74 000,00	74 000,00	0,00	50 260,00	50 260,00
	продукту											
1	Кількість висаджених дерев	шт.	розрахунки	0,00	51,00	51,00	0,00	32,00	32,00	0,00	-19,00	-19,00
2	Кількість висаджених кущів	шт.	розрахунки	0,00	80,00	80,00	0,00	230,00	230,00	0,00	150,00	150,00
	ефективності											
1	Середні витрати на придбання одного дерева	грн.	визначено розрахунково: витрати на придбання дерев / кількість дерев	0,00	1 260,00	1 260,00	0,00	437,50	437,50	0,00	-822,50	-822,50
2	Середні витрати на придбання одного куща	грн.	визначено розрахунково: витрати на придбання кущів / кількість кущів	0,00	296,75	296,75	0,00	321,74	321,74	0,00	24,99	24,99
	якості											
1	Питома вага висаджених дерев у загальній кількості, що підлягає висаджуванню	відс.	визначено розрахунково: відношення кількості висаджених дерев до тих, що підлягають висаджуванню * 100	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Питома вага висаджених кущів у загальній кількості, що підлягає висаджуванню	відс.	визначено розрахунково: відношення кількості висаджених кущів до тих, що підлягають висаджуванню * 100	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Витрати на придбання дерев	грн.	Витрати на придбання дерев зменшились в порівнянні з планом
2	Витрати на придбання кущів	грн.	Витрати на придбання кущів збільшились в порівнянні з планом
	продукту		
1	Кількість висаджених дерев	шт.	Фактично висаджено менше дерев, ніж заплановано
2	Кількість висаджених кущів	шт.	Фактично висаджено більше кущів, ніж заплановано
	ефективності		
1	Середні витрати на придбання одного дерева	грн.	Зменшились середні витрати на придбання одного дерева в порівнянні з планом
2	Середні витрати на придбання одного куща	грн.	Збільшились середні витрати на придбання одного куща в порівнянні з планом
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма в звітному році виконана в повному обсязі. Показник продукту відому збільшився в порівнянні з плановим показником.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані в повному обсязі.

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

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

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту

_____ (підпис)


Наталія ПЕТРОВИЧ
 (Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

_____ (підпис)


Валентина ФЕДОРЧУК
 (Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)