

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 2023 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 відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1010160	0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1753200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

5. Мета бюджетної програми
Керівництво і управління у галузі культури, туризму, молоді та спорту

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

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

№ з/п	Напями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	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	4 509 600,00	66 800,00	4 576 400,00	4 056 008,37	66 800,00	4 122 808,37	-453 591,63	0,00	-453 591,63
2	Погашення кредиторської заборгованості	1 591,00	0,00	1 591,00	1 591,00	0,00	1 591,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	4 511 191,00	66 800,00	4 577 991,00	4 057 599,37	66 800,00	4 124 399,37	-453 591,63	0,00	-453 591,63

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 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 2022 р. та економічних коштів.

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевой/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

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 (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	12	13
	затрат											
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
2	видатки на забезпечення діяльності органу місцевого самоврядування	грн.	Контракт на 2023 рік	4 509 600,00	66 800,00	4 576 400,00	4 056 008,37	66 800,00	4 122 808,37	-453 591,63	0,00	-453 591,63
3	кредиторська заборгованість минулих років	грн.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами	1 591,00	0,00	1 591,00	1 591,00	0,00	1 591,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації пропозицій, заяв, скарг громадян	900,00	0,00	900,00	1 250,00	0,00	1 250,00	350,00	0,00	350,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнал реєстрації наказів	300,00	0,00	300,00	713,00	0,00	713,00	413,00	0,00	413,00
	ефективності											
1	кількість виконаних листів, звершень, заяв, скарг на одного працівника	од.	визначено розрахунково: 1250 / 11,5	78,00	0,00	78,00	109,00	0,00	109,00	31,00	0,00	31,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	визначено розрахунково: 713 / 11,5	26,00	0,00	26,00	62,00	0,00	62,00	36,00	0,00	36,00
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	визначено розрахунково: видатки / кількість штатних одиниць	392 139,13	5 808,70	397 947,83	352 696,38	5 808,70	358 505,08	-39 442,75	0,00	-39 442,75
	якості											
1	відсоток вчасного виконання листів, звершень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	визначено розрахунково: відношення кількості виконаних листів, звершень, заяв, скарг до загальної кількості отриманих листів, звершень, заяв, скарг * 100	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	відс.	визначено розрахунково: 1591,00 / 1591,00 * 100	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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		
	видатки на забезпечення діяльності органу місцевого самоврядування	грн.	Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників, наявністю в департаменті мобілізованого працівника, якому відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022р. та економією коштів.
	продукту		
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Відбулося збільшення кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг.
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Відбулося збільшення прийнятих нормативно-правових актів.
	ефективності		
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на односторонній	од.	За рахунок збільшення отриманих листів, звернень, заяв, скарг збільшилася показник ефективності
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	За рахунок збільшення кількості прийнятих нормативно-правових актів збільшилася 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. Збільшилися показники продукту "кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг" та "кількість прийнятих нормативно-правових актів". Відповідні зміни відбулися в показниках ефективності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, реалізація повноважень відповідно до мети даної бюджетної програми, незважаючи 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, наявністю в департаменті мобілізованого працівника, якому відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022р. та економією коштів.

* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затвержене 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)

Головний бухгалтер

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРЖЕНО
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 2023 рік

1. Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **44304350**
(код за ЄДРПОУ)

2. Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(найменування відповідального зв'язкиста) **44304350**
(код за ЄДРПОУ)

3. **1011080** **1080** **0960** **175200000**
(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

5. Мета бюджетної програми
Надання позашкільної культурно-містецької спеціалізованої освіти

6. Завдання бюджетної програми
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	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Вараська містецька школа"	10 755 700,00	279 630,00	11 015 330,00	10 723 288,37	317 521,41	11 040 809,78	-12 411,63	37 891,41	25 479,78
2	Погашення кредиторської заборгованості	22 706,00	0,00	22 706,00	22 706,00	0,00	22 706,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	10 758 406,00	279 630,00	11 038 036,00	10 745 994,37	317 521,41	11 063 515,78	-12 411,63	37 891,41	25 479,78

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 загального фонду від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з економією коштів. Касові видатки спеціального фонду перевищують планові у зв'язку з використанням залишку минулого року

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
	Усього			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
	затрат											
1	Кількість засадів (за ступенями шкіль) - 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	Усього середньорічне число створених/ліквідованих, у тому числі: адміністративного персоналу (за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Штатний розпис, тарифікаційні списки	62,00	2,00	64,00	62,00	2,00	64,00	0,00	0,00	0,00
3		од.	Тарифікаційний список	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
4		од.	Тарифікаційні списки	49,00	2,00	51,00	49,00	2,00	51,00	0,00	0,00	0,00
5		од.	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6		од.	Штатний розпис	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
7		од.	Штатний розпис	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50	0,00	0,00	0,00
8	Видатки на утримання технічного персоналу КЗ "Вараська містельська школа" - усього	грн.	Кошторис на 2023 рік	10 755 700,00	279 630,00	11 015 330,00	10 723 288,37	317 521,41	11 040 809,78	-12 411,63	37 891,41	25 479,78
9	в тому числі: плата за навчання	грн.	Кошторис на 2023 рік	0,00	279 630,00	279 630,00	0,00	317 521,41	317 521,41	0,00	37 891,41	37 891,41
10	Кредиторська заборгованість минулих років	грн.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами	22 706,00	0,00	22 706,00	22 706,00	0,00	22 706,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	Середня кількість учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська містельська школа", усього	осіб	Журнал обліку контингенту учнів	346,00	0,00	346,00	386,00	0,00	386,00	40,00	0,00	40,00
2	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Журнал обліку контингенту учнів	174,00	0,00	174,00	199,00	0,00	199,00	25,00	0,00	25,00

1	Середні витрати на одного учня, який отримує освіту в КЗ "Бараська містечська школа"	грн.	31 028,03	808,18	31 836,21	27 780,54	822,59	28 603,13	-3 247,49	14,41	-3 233,08
2	у тому числі: за рахунок плати за навчання у КЗ "Бараська містечська школа"	грн.	0,00	808,18	808,18	0,00	822,59	822,59	0,00	14,41	14,41
	якості										
1	Динаміка кількості учнів, які отримують освіту у КЗ "Бараська містечська школа" в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	99,40	0,00	99,40	111,60	0,00	111,60	12,20	0,00	12,20
2	Відсоток погашеної кредиторської зобов'язаності	відс.	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	визначено розрахунково: видатки / кількість учнів										
	визначено розрахунково: видатки плати за навчання / кількість учнів										
	визначено розрахунково: 386 / 346 * 100										
	визначено розрахунково: 22706,00 / 22706,00 * 100										

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										
8	Видатки на утримання КЗ "Бараська містечська школа" - усього	грн.	Відхилення касових видатків загального фонду від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з економією коштів. Касові видатки спеціального фонду перевищують планові у зв'язку з використанням залишку минулого року.								
9	в тому числі: плати за навчання	грн.	Касові видатки спеціального фонду перевищують планові у зв'язку з використанням залишку минулого року.								
	продукту										
1	Середня кількість учнів, які отримують освіту у КЗ "Бараська містечська школа", усього	осіб	Відбулося збільшення контингенту учнів у зв'язку з відкриттям класу образотворчого мистецтва.								
2	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Збільшилась кількість учнів, які звільнені від плати за навчання.								
	ефективності										
1	Середні витрати на одного учня, який отримує освіту в КЗ "Бараська містечська школа"	грн.	За рахунок збільшення кількості учнів відбулося зменшення середніх витрат на одного учня по загальному фонду. Збільшилися середні витрати на одного учня по спеціальному фонду.								
2	у тому числі: за рахунок плати за навчання у КЗ "Бараська містечська школа"	грн.	Збільшилися середні витрати на одного учня.								

1	якості Динаміка кількості учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська містечка школа" в порівнянні з минулим роком збільшилася фактична динаміка кількості учнів, які отримують освіту в КЗ "Вараська містечка школа"	відс.
---	---	-------

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 та збільшення середніх витрат на одного учня по спеціальному фонду. Збільшилася динаміка кількості учнів, які отримують освіту в КЗ "Вараська містечка школа".

10. Узгоджений висновок про виконання бюджетної програми.

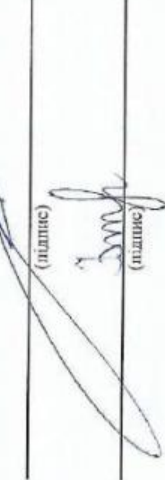
В умовах воєнного стану завдання, покладені на працівників КЗ "Вараська містечка школа", виконані в повному обсязі. Організовано освітній процес для 386 учнів в реаліях сьогодення. Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло у зв'язку економією коштів.

* Зазначенося від наданою внаслідок витрат, затверджених у паспорті бюджетної програми

** Зазначенося поповнення щодо причини відхилення обсягу касових видатків (наданею з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів для обсягу, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначенося пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими розрахунковими 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 2023 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 відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1013133	Інші заходи та заклади молодіжної політики	1753200000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Задоволення 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 обізнаності та самореалізації молоді, інтелектуальному, моральному, духовному розвитку, національно-патриотичному вихованню молодод, популяризації здорового способу життя молоді
3	Погашення кредиторської заборгованості

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 функціонування КЗ "Вараський молодіжний центр"	988 765,00	0,00	988 765,00	985 625,36	594 402,39	1 580 027,75	-3 139,64	594 402,39	591 262,75
2	Створення сприятливих умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	323 505,00	0,00	323 505,00	276 141,75	0,00	276 141,75	-47 363,25	0,00	-47 363,25
3	Погашення кредиторської заборгованості	3 975,00	0,00	3 975,00	3 975,00	0,00	3 975,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	1 316 245,00	0,00	1 316 245,00	1 265 742,11	594 402,39	1 860 144,50	-50 502,89	594 402,39	543 899,50

гривень

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

№ з/п		Пояснення	
1	2		
1		Економія коштів загального фонду. По спеціальному фонду касові видатки перевищують планові у зв'язку з отриманням безкоштовними надходженнями.	
2		Економія коштів.	

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	Комплексна програма підтримки сім'ї, дітей та молоді Вараської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	1 316 245,00	0,00	1 316 245,00	1 265 742,11	594 402,39	1 860 144,50	-50 502,89	594 402,39	543 899,50	
	Усього	1 316 245,00	0,00	1 316 245,00	1 265 742,11	594 402,39	1 860 144,50	-50 502,89	594 402,39	543 899,50	

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	обсяг витрат на створення умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	грн.	Копігорис на 2023 рік	323 505,00	0,00	323 505,00	276 141,75	0,00	276 141,75	-47 363,25	0,00	-47 363,25
2	обсяг витрат на утримання КЗ "Вараський молодіжний центр"	грн.	Копігорис на 2023 рік	988 765,00	0,00	988 765,00	985 625,36	594 402,39	1 580 027,75	-3 139,64	594 402,39	591 262,75
3	кредиторська заборгованість минулих років	грн.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами	3 975,00	0,00	3 975,00	3 975,00	0,00	3 975,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю	од.	Календарний план заходів на 2023 рік	18,00	0,00	18,00	21,00	0,00	21,00	3,00	0,00	3,00
2	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю КЗ "Вараський молодіжний центр"	од.	Календарний план на 2023 рік	14,00	0,00	14,00	128,00	0,00	128,00	114,00	0,00	114,00
1	ефективності середні витрати на проведення одного заходу	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість заходів	17 972,50	0,00	17 972,50	13 149,61	0,00	13 149,61	-4 822,89	0,00	-4 822,89

2	середні витрати на проведення одного заходу КЗ "Вараський молодіжний центр" якості	грн.	70 626,07	0,00	70 626,07	7 700,20	4 643,77	12 343,97	-62 925,87	4 643,77	-58 282,10
1	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю, порівняно з минулим роком	відс.	62,10	0,00	62,10	72,40	0,00	72,40	10,30	0,00	10,30
2	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю КЗ "Вараський молодіжний центр", порівняно з минулим роком	відс.	20,00	0,00	20,00	182,90	0,00	182,90	162,90	0,00	162,90
3	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	відс.	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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	обсяг витрат на створення умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	грн.	Економія коштів.								
2	обсяг витрат на утримання КЗ "Вараський молодіжний центр"	грн.	Економія коштів загального фонду. По спеціальному фонду касові видатки перевищують планові у зв'язку з отриманням безкоштовними надходженнями.								
	продукту										
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								
	ефективності										
1	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 по загальному фонду.								


	якості	
1	Динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю, порівняно з минулим роком	Зросла динаміка збільшення кількості заходів порівняно з планом.
2	Динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю КЗ "Вараський молодіжний центр", порівняно з минулим роком	Зросла динаміка збільшення кількості заходів порівняно з планом

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
 Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів. Зменшилися витрати на проведення одного заходу. 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" та економією коштів по загальному фонду. По спеціальному фонду касові видатки перевищують планові у зв'язку з отриманими безкоштовними надходженнями.

* Заданіються всі параметри використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Заданіються показники щодо причин відхилення обсягів касових видатків (налічних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Заданіються показники 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 2023 рік

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

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

3. **1013140** (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **3140** **1040** **1753200000** (код бюджету)
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)
(код Функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)
(найменування відповідального виконавця) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

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

5. **Мета бюджетної програми**
Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей

6. **Завдання бюджетної програми**
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	549 945,00	0,00	549 945,00	536 046,25	0,00	536 046,25	-13 898,75	0,00	-13 898,75
	УСЬОГО	549 945,00	0,00	549 945,00	536 046,25	0,00	536 046,25	-13 898,75	0,00	-13 898,75

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 коштів.

Гривень

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 оздоровлення та відпочинку дітей Вараської міської територіальної громади на 2021-2025 роки	549 945,00	0,00	549 945,00	536 046,25	0,00	536 046,25	-13 898,75	0,00	-13 898,75
	Усього	549 945,00	0,00	549 945,00	536 046,25	0,00	536 046,25	-13 898,75	0,00	-13 898,75

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 (плананих 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 оздоровлення та відпочинку дітей	грн.	Кошторис на 2023 рік	549 945,00	0,00	549 945,00	536 046,25	0,00	536 046,25	-13 898,75	0,00	-13 898,75
1	продукту кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку	осіб	Календарний план заходів на 2023 рік	1 546,00	0,00	1 546,00	1 710,00	0,00	1 710,00	164,00	0,00	164,00
1	ефективності, середні витрати на оздоровлення та відпочинку однієї дитини	грн.	визначено розрахунково: обсяг видатків / кількість дітей	355,72	0,00	355,72	313,48	0,00	313,48	-42,24	0,00	-42,24
1	якості динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення та відпочинку, порівняно з фактичним показником минулого року	відс.	визначено розрахунково: 1710 / 2001 * 100	77,30	0,00	77,30	85,50	0,00	85,50	8,20	0,00	8,20

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	обсяг видатків на оздоровлення та відпочинку дітей	грн.	Економія коштів.

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.
1	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення та відпочинку, порівняно з фактичним показником минулого року	відс.	Відбулося збільшення показника якості порівняно з планом.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів та збільшилася кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку, внаслідок чого зменшились середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини. Збільшилася динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення та відпочинку, порівняно з плановим показником.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані понад план, про що свідчать результативні показники. Виділення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з економією коштів.

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

** Залишаються поєднання щодо призначення обсягів касових видатків (власних коштів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Залишаються поєднання щодо призначення 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 2023 рік**

1.	1000000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350	44304350	1753200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування повного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	1010000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350	44304350	1753200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
3.	1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	1753200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення прав громадян на вільний доступ до інформації, знань, залучення до прийняття 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, комплексувати та зберігати бібліотечні фонди, вести їх облік
2	Погашення кредиторської заборгованості

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	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек	6 179 294,90	645 000,00	6 824 294,00	6 058 444,50	756 107,59	6 814 552,09	-120 849,50	111 107,59	-9 741,91
2	Погашення кредиторської заборгованості	17 052,00	0,00	17 052,00	17 052,00	0,00	17 052,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	6 196 346,90	645 000,00	6 841 346,90	6 075 496,50	756 107,59	6 831 604,09	-120 849,50	111 107,59	-9 741,91

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 по загальному фонду, виникло в зв'язку з економією коштів. По спеціальному фонду касові видатки збільшилися за рахунок використання залишку минулого року та за рахунок подарунків книжок, які не були заплановані.

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

№ з/п	Найменування місцевих/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

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 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 осладів (ставка) - усього	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 осладів (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 осладів (ставка) спеціалістів	од.	Штатні розписи	28,50	0,00	28,50	28,00	0,00	28,00	-0,50	0,00	0,00	-0,50
5	середнє число осладів (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 осладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатні розписи	3,25	0,00	3,25	3,75	0,00	3,75	0,50	0,00	0,00	0,50
7	видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	Копіює на 2023 рік	6 179 294,00	645 000,00	6 824 294,00	6 058 444,50	756 107,59	6 814 552,09	-120 849,50	111 107,59	-9 741,91	
8	в тому числі: видатки на забезпечення діяльності бібліотек за рахунок власних надходжень	грн.	Копіює на 2023 рік	0,00	29 000,00	29 000,00	0,00	76 637,74	76 637,74	0,00	47 637,74	47 637,74	
9	кредиторська заборгованість мінус росія	грн.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами	17 052,00	0,00	17 052,00	17 052,00	0,00	17 052,00	0,00	0,00	0,00	
1	продукту												
1	число читачів	осіб	Звіт про діяльність публічної бібліотеки за 2023 рік (№ 6-НК)	12 900,00	0,00	12 900,00	12 867,00	0,00	12 867,00	-33,00	0,00	-33,00	
2	кількість книгovidач	од.	Звіт про діяльність публічної бібліотеки за 2023 рік (№ 6-НК)	192 000,00	0,00	192 000,00	205 670,00	0,00	205 670,00	13 670,00	0,00	13 670,00	
3	бібліотечний фонд	тис. примірників	Оборотна відомість	29,20	66,83	96,03	27,76	64,20	91,96	-1,44	-2,63	-4,07	
4	бібліотечний фонд.	грн.	Оборотна відомість	437 391,04	2 292 012,15	2 729 403,19	431 538,15	2 519 653,99	2 951 192,14	-5 852,89	227 641,84	221 788,95	

5	поповнення бібліотечного фонду	тис. гривень	розрахунок на придбання книг для бібліотечних фондів на 2023 рік	0,00	2,49	2,49	0,00	0,00	3,43	3,43	0,00	0,00	0,94	0,94
6	співнесання бібліотечного фонду	грн.	розрахунок на придбання книг для бібліотечних фондів на 2023 рік	0,00	562 000,00	562 000,00	0,00	0,00	687 487,85	687 487,85	0,00	0,00	125 487,85	125 487,85
7	зведення бібліотечного фонду	тис. гривень	Зведення планових показників за мережею, штататами і контингентами установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей та міста Києва на 2023 рік	5,20	0,00	0,00	4,71	13,62	18,33	13,62	-0,49	13,62	13,13	13,13
8	зведення бібліотечного фонду	грн.	Зведення планових показників за мережею, штататами і контингентами установ, що фінансуються з місцевих бюджетів областей та міста Києва на 2023 рік	10 600,00	0,00	10 600,00	21 746,00	35 932,31	57 678,31	35 932,31	11 146,00	35 932,31	47 078,31	47 078,31
1	ефективності	кількість книг/миліардів на одного працівника (ставку)	визначено розрахунково: 205670 / 34,25	5 606,00	0,00	5 606,00	6 005,00	0,00	6 005,00	0,00	399,00	0,00	399,00	399,00
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	визначено розрахунково: 605844,50 / 12867; 756107,59 / 12867	479,02	50,00	529,02	470,85	58,76	529,61	58,76	-8,17	8,76	0,59	0,59
1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	визначено розрахунково: 3,43 / 0,74 * 100	0,00	336,50	336,50	0,00	463,50	463,50	0,00	0,00	127,00	127,00	127,00
2	динаміка збільшення кількості клітинок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	визначено розрахунково: 205670 / 200982 * 100	95,50	0,00	95,50	102,30	0,00	102,30	0,00	6,80	0,00	6,80	6,80
3	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	відс.	визначено розрахунково: 17052,00 / 17052,00 * 100	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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	3	4
	затрат		
7	видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	Відхилення касових видатків від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду вишикло в зв'язку з економією коштів. По спеціальному фонду касові видатки збільшилися за рахунок використання залишку коштів минулого року та за рахунок подарованих книг, які не були заплановані.
8	в тому числі: видатки на забезпечення діяльності бібліотек за рахунок власних надходжень	грн.	Відхилення касових видатків від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми виникло за рахунок використання залишку коштів минулого року та за рахунок подарованих книг, які не були заплановані.
	продукту		

1	число читачів	осіб	Зменшилася кількість читачів
2	кількість книговидач бібліотечний фонд	од.	Збільшилася кількість книговидач
3	бібліотечний фонд	тис. примірників	Стисано більше книг, ніж було заплановано.
4	бібліотечний фонд поповнення	грн.	Поповнення бібліотечного фонду відбулося за рахунок спеціального фонду (бюджету розвитку) та за рахунок подарованих книг.
5	бібліотечного фонду списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Поповнення бібліотечного фонду відбулося за рахунок спеціального фонду (бюджету розвитку) та за рахунок подарованих книг.
7	ефективності	тис. примірників	Стисано бібліотечного фонду більше, ніж заплановано
1	кількість книговидач на одного працівника (славу) якості	од.	Збільшилася кількість книговидач на одного працівника
1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Збільшилася динаміка поповнення бібліотечного фонду.
2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Зросла динаміка збільшення кількості книговидач

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат загального фонду показує, що відбулися економія коштів. По спеціальному фонду касові видатки збільшилися за рахунок використання залишку коштів минулого року та за рахунок подарованих книг. Зросла динаміка поповнення бібліотечного фонду та 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 видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з економією коштів по загальному фонду, а по спеціальному фонду касові видатки збільшилися за рахунок використання залишку коштів минулого року та за рахунок подарованих книг.

* Значуються від нагромадженні бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

** Значуються покриття по причині відхилення обсягів касових видатків (планових кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значуються покриття щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами 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 паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	1000000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(назва виконавчого органу 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)	(назва виконавчого органу місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1014060	0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1753200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

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

6. Завдання бюджетної програми	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення, зміцнення культурних традицій
2	Погашення кредиторської заборгованості

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 центру дозвілля, будинків культури та клубів	5 140 903,00	1 481 448,00	6 622 351,00	4 861 152,71	1 488 650,73	6 349 803,44	-279 750,29	7 202,73	-272 547,56
2	Погашення кредиторської заборгованості	8 551,00	0,00	8 551,00	8 551,00	0,00	8 551,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	5 149 454,00	1 481 448,00	6 630 902,00	4 869 703,71	1 488 650,73	6 358 354,44	-279 750,29	7 202,73	-272 547,56

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 по загальному фонду касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в клубних установах у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників, наявністю мобілізованих працівників, яким відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022 року та економією коштів. По спеціальному фонду касові видатки перевищують планові у зв'язку з отриманнями бюджетними надходженнями.

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Усього			0,00			0,00	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 результати показники, досягнуті за рахунок 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 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	бульварів 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	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість туртків	од.	Звіт про діяльність клубних закладів Ф №7-НК	18,00	0,00	18,00	9,00	0,00	9,00	-9,00	0,00	0,00	-9,00
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	0,00
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,	од.	Штатні розписи	6,25	0,00	6,25	6,25	0,00	6,25	0,00	0,00	0,00	0,00
11	видатки на забезпечення діяльності центру дозвілля, бульварів культури та клубів	грн.	Кошторис на 2023 рік	5 140 903,00	1 481 448,00	6 622 351,00	4 861 152,71	1 488 650,73	6 349 803,44	-279 750,29	7 202,73	-272 547,56	
12	кредиторська заборгованість минулих років	грн.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами	8 551,00	0,00	8 551,00	8 551,00	0,00	8 551,00	0,00	0,00	0,00	
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	План роботи на 2023 рік, розрахунки на 2023 рік	20 000,00	449,00	20 449,00	45 919,00	0,00	45 919,00	25 919,00	-449,00	25 470,00	

2	у тому числі: безкоштовно	осіб	План роботи на 2023 рік	20 000,00	0,00	20 000,00	45 919,00	0,00	45 919,00	25 919,00	0,00	25 919,00
3	за реалізованими квитками	осіб	План роботи на 2023 рік, розрахунок на 2023 рік (спеціальний фонд)	0,00	449,00	449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-449,00	-449,00
4	кількість доходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	План роботи на 2023 рік	92,00	0,00	92,00	324,00	0,00	324,00	232,00	0,00	232,00
5	плановий обсяг доходів	тис.грн.	Кошторис на 2023 рік, розрахунок на 2023 рік (спеціальний фонд)	0,00	32 700,00	32 700,00	0,00	39 902,80	39 902,80	0,00	7 202,80	7 202,80
6	у тому числі доходи від реалізації квитків	тис.грн.	Кошторис на 2023 рік, розрахунок на 2023 рік (спеціальний фонд)	0,00	27 200,00	27 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27 200,00	-27 200,00
7	кількість реалізованих квитків	шт.	План роботи на 2023 рік, розрахунок на 2023 рік (спеціальний фонд)	0,00	449,00	449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-449,00	-449,00
1	ефективності											
1	середня вартість одного квитка	грн.	визначено розрахунково, доходи від реалізації квитків / кількість квитків	0,00	60,58	60,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-60,58	-60,58
2	середні витрати на одного відвідувача	грн.	визначено розрахунково: 4861152,71 / 45919	257,05	3 299,44	3 556,49	105,86	0,00	105,86	-151,19	-3 299,44	-3 450,63
3	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	визначено розрахунково: 4861152,71 / 324	55 879,38	0,00	55 879,38	15 003,56	0,00	15 003,56	-40 875,82	0,00	-40 875,82
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	визначено розрахунково: 45919 / 36947 * 100	54,10	121,70	175,80	124,30	0,00	124,30	70,20	-121,70	-51,50
2	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	визначено розрахунково: 8551,00 / 8551,00 * 100	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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										
	затрат											
5	кількість гуртків	од.	Зменшилась кількість гуртків									
11	витрати на забезпечення діяльності центру дозвілля, будинків культури та клубів	грн.	Відхилення по загальному фонду касових витратів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в клубних установах у зв'язку з тимчасовою непридатністю працівників, наявності мобілізованих працівників, яким відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022 року та економією коштів. По спеціальному фонду касові витрати перевищують планові у зв'язку з отриманими безкоштовними надходженнями.									
1	продукту											
	кількість відвідувачів - усього	осіб	Збільшилася кількість відвідувачів клубних закладів									
2	у тому числі: безкоштовно	осіб	Збільшилася кількість відвідувачів клубних закладів безкоштовно									

3	за реалізованими квитками	осіб	Фактична кількість відвідувачів за реалізованими квитками відсутня в звітному році
4	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Зросла кількість проведених заходів
5	плановий обсяг доходів	тис. грн.	Касові вилатки перевищують планові у зв'язку з отриманнями безкоштовними надходженнями
	ефективності		
3	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	За рахунок збільшення кількості заходів, зменшилися середні витрати на проведення одного заходу
	якості		
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	За результатами показника фактично відбулося збільшення динаміки кількості відвідувачів безкоштовно у порівнянні з попереднім роком

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз показника затрат показує, що відбулася економія коштів по загальному фонду. По спеціальному фонду касові вилатки перевищують планові у зв'язку з отриманими безкоштовними надходженнями. Восиний стан вплинув на зменшення доходів, але кількість відвідувачів і проведених безкоштовних заходів збільшилася.

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 загального фонду від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло в зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників, наявністю мобілізованих працівників, яким відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022 року та економією коштів.

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

** Замовляється послуги щодо грошових вірсонних обсягів касових видатків (підпису) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.


*** Замовляється послуги 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)