**ЗАТВЕРДЖЕНО**
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

# ЗВІТ
## про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1. **1000000** Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради 44089271

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету ) (код за ЄДРПОУ)

2. **1010000** Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради 44089271

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **1014040** 4040 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок 1650600000

(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 спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Ціль державної політики |
|---|---|
| 1 | Реалізація державної політики спрямованої на збереження і використання матеріальної, духовної культури та залучення громадян до надбань національної та світової історико-культурної спадщини |

5. Мета бюджетної програми

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|---|---|
| 1 | Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю |

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»

гривень

| № 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 збереження популяризації духовного надбання нації Пирятинським краєзнавчим музеєм* | 510300,00 | 0,00 | 510300,00 | 334460,43 | 0,00 | 334460,43 | -175839,57 | 0,00 | **-175839,57** |
| | **Усього** | **510300,00** | **0,00** | **510300,00** | **334460,43** | **0,00** | **334460,43** | **-175839,57** | **0,00** | **-175839,57** |

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 обсягів видатків на утримання установи пояснюється економією коштів по енергоносіям, внаслідок сприятливих кліматичних умов |

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** |

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 | Обсяг видатків на утримання Пирятинського краєзнавчого музею | грн. | Рішення сорок четвертої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 23.12.2022 року №497 «Про бюджет Пирятинської міської територіальної громади на 2023 рік» | 510300,00 | 0,00 | 510300,00 | 334460,43 | 0,00 | 334460,43 | -175839,57 | 0,00 | -175839,57 |
| 2 | середньорічна кількість штатних одиниць: | од. | штатний розпис на 01.01.2023р. | 2,75 | 0,00 | 2,75 | 2,75 | 0,00 | 2,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | в тому числі чоловікі | осіб | табель обліку робочого часу | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | в тому числі жінок | осіб | табель обліку робочого часу | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **Продукту** | | | | | | | | | | | |
| 5 | кількість відвудувачів | осіб | звіт,8НК | 15000,00 | 0,00 | 15000,00 | 9000,00 | 0,00 | 9000,00 | -6000,00 | 0,00 | -6000,00 |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** |
| 6 | кількість експонатів | од. | звіт, 8НК | 15621,00 | 0,00 | 15621,00 | 16112,00 | 0,00 | 16112,00 | 491,00 | 0,00 | 491,00 |
| | **Ефективності** | | | | | | | | | | | |
| 7 | середні витрати на утримання штатної одиниці | грн. | розрахунок (334460/2,75) | 185563,64 | 0,00 | 185563,64 | 121621,97 | 0,00 | 121621,97 | -63941,67 | 0,00 | -63941,67 |
| 8 | середні витрати на одного відвідувача | грн. | розрахунок (334460,43/9000) | 34,02 | 0,00 | 34,02 | 37,16 | 0,00 | 37,16 | 3,14 | 0,00 | 3,14 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Якості** | | | | | | | | | | | |
| 9 | динаміка обсягу видатків на утримання Пирятинського краєзнавчого музею в порівнянні з минулим роком | відс. | розрахунок (334460,43/673039,51) | 75,82 | 0,00 | 75,82 | 49,69 | 0,00 | 49,69 | -26,13 | 0,00 | -26,13 |
| 10 | динаміка відвідувачів в порівнянні з минулим роком | відс. | розрахунок (9000/15000) | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 60,00 | 0,00 | 60,00 | -40,00 | 0,00 | -40,00 |

## 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 утримання Пирятинського краєзнавчого музею | грн. | Відхилення обсягів видатків на утримання установи пояснюється економією коштів по енергоносіям, внаслідок сприятливих кліматичних умов |
| 2 | середньорічна кількість штатних одиниць: | од. | Відсутні розбіжності |
| 3 | в тому числі чоловікі | осіб | Відсутні розбіжності |
| 4 | в тому числі жінок | осіб | Відсутні розбіжності |
| | **Продукту** | | |
| 5 | кількість відвудувачів | осіб | В зв'язку з військовим станом і відсутністю бомбосховища , кількість відвідувачів зменшилась. |
| 6 | кількість експонатів | од. | Кількість експонатів збільшилась за рахунок передачі їх до музею приватними особами. |
| | **Ефективності** | | |
| 7 | середні витрати на утримання штатної одиниці | грн. | Внаслідок економії коштів по енергоносіям, зменшились середні витрати на одну штатну одиницю |
| 8 | середні витрати на одного відвідувача | грн. | Відхилення не є суттєвими |
| | **Якості** | | |
| 9 | динаміка обсягу видатків на утримання Пирятинського краєзнавчого музею в порівнянні з минулим роком | відс. | Відхилення обсягів видатків на утримання установи пояснюється економією коштів по енергоносіям, внаслідок сприятливих кліматичних умов.Зменшилися видатки на енергоносії в порівнянні з минулим роком, так як друге приміщення музею змінило своє призначення (стало бібліотекою) |
| 10 | динаміка відвідувачів в порівнянні з минулим роком | відс. | В зв'язку з військовим станом і відсутністю бомбосховища , кількість відвідувачів зменшилась. |

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджений обсяг видатків на забезпечення діяльності музеїв становить 510300 грн., касові видатки становлять 334460,43 грн., відхилення 175839,57 грн. Відхилення обсягів видатків на утримання установи пояснюється економією коштів по енергоносіям, внаслідок сприятливих кліматичних умов. Кільість відвідувачів зменшилася, в зв'язку з військовим станом і відсутністю бомбосховища, особливо стосується відвідуваннями учнів шкіл. Кількість експонатів збільшилась за рахунок передачі їх до музею приватними особами.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 року цілі, мета та завдання бюджетної програми виконані. Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Бюджетна програма 1014040 "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

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

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

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

**Начальник відділу** Сергій ВАЛОВАЖЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер** Оксана НЕЧИПОРЕНКО

(підпис) (Власне ім’я, ПРІЗВИЩЕ)