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. **1014081** 4081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва 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 у сфері культури, туризму та охорони культурної спадщини

5. Мета бюджетної програми

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення роботи централізованої бухгалтерії управління культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

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	*Реалізація державної політики в сфері бухгалтерського обліку відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку. Забезпечення своєчасного складання і надання кошторисної,*	781772,00	0,00	781772,00	697852,23	0,00	697852,23	-83919,77	0,00	**-83919,77**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**

	фінансової документації.									
	Усього	**781772,00**	**0,00**	**781772,00**	**697852,23**	**0,00**	**697852,23**	**-83919,77**	**0,00**	**-83919,77**

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

№ з/п	Пояснення
1	**2**
1	Розбіжність виникла через економію фонду оплати праці, за рахунок вакансії

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 установи	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»,,рішення п'ятдесят восьмої позачергової сесії Пирятинської міської ради від 08.09.2023 року №428 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної	781772,00	0,00	781772,00	697852,23	0,00	697852,23	-83919,77	0,00	-83919,77
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**
			громади на 2023 рік"									

2	середньорічна кількість штатних одиниць всього:	од.	штатний розпис на 01.01.2023р.	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
3	в тому числі чоловіків	осіб	табель обліку робочого часу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	в тому числі жінок	осіб	табель обліку робочого часу	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
	Продукту											
5	кількість установ які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	середні витрати на одного працюючого	грн.	розрахунок (697852,23/2)	260590,67	0,00	260590,67	348926,12	0,00	348926,12	88335,45	0,00	88335,45
	Якості											
7	динаміка видатків на утримання установи в порівнянні до попереднього періоду	відс.	розрахунок (697852,23/793909,34)	98,47	0,00	98,47	87,90	0,00	87,90	-10,57	0,00	-10,57

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 установи	грн.	Розбіжність виникла через економію фонду оплати праці, за рахунок вакантної посади
2	середньорічна кількість штатних одиниць всього:	од.	Наявність вакантної посади.
3	в тому числі чоловіків	осіб	Розбіжності відсутні
4	в тому числі жінок	осіб	Наявність вакантної посади.
	Продукту		
5	кількість установ які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Розбіжності відсутні
	Ефективності		
6	середні витрати на одного працюючого	грн.	за рахунок економії фонду оплати праці
	Якості		
7	динаміка видатків на утримання установи в порівнянні до попереднього періоду	відс.	Розбіжність виникла через економію фонду оплати праці, за рахунок вакантної посади.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" передбачено асигнувань за загальним фондом в сумі 781772,00 грн., касові видатки становлять 697852,23 грн. Відхилення касових видатків від запланованих видатків пояснюється економією коштів з оплати праці і нарахування на заробітну плату, в зв'язку з вакантною посадою. В результаті чого, відбулося зменшення і середніх витрат на одного працівника.

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. Бюджетна програма 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" 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)