

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	1000000	Управління культури і туризму Кропивницької міської ради			42652979
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ І ТУРИЗМУ КРОПИВНИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ			42652979
	(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	1152810000
	(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	Реалізація державної політики спрямована на забезпечення централізованого бухгалтерського обліку підпорядкованих закладів, складання та подання фінансової і бюджетної звітності у порядку, встановленому законодавством

5. Мета бюджетної програми

Складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого фінансового обслуговування

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Ведення бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності управління культури і туризму Кропивницької міської ради та підвідомчих установ

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	Утримання централізованої бухгалтерії управління культури і туризму	2,257,600.00	0.00	2,257,600.00	2,238,357.36	0.00	2,238,357.36	-19,242.64	0.00	-19,242.64
	УСЬОГО	2,257,600.00	0.00	2,257,600.00	2,238,357.36	0.00	2,238,357.36	-19,242.64	0.00	-19,242.64

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	видатки на утримання бухгалтерії управління культури і туризму по загальному фонду зменшилися проти планових показників у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів

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
	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
	затрат											
1	кількість установ (централізованих бухгалтерій)	од.	мережа закладів культури м.Кропивницького	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2	середнє число окладів (ставок)-усього	од.	штатний розпис	11.00	0.00	11.00	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	10.00	0.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
5	витрати на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	тис.грн.	кошторис	2,256.70	0.00	2,256.70	2,238.36	0.00	2,238.36	-18.34	0.00	-18.34
	продукту											
6	кількість обслуговуваних підвідомчих установ-усього	од.	мережа закладів культури м.Кропивницького	12.00	0.00	12.00	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
7	кількість складених звітів, проведених закупівель	од.	господарський та статистичний облік, річний план закупівель	1,153.00	0.00	1,153.00	1,330.00	0.00	1,330.00	177.00	0.00	177.00
8	кількість особових рахунків (осіб) яким здійснюється нарахування заробітної плати	осіб	звіт з ЄСВ	504.00	0.00	504.00	513.00	0.00	513.00	9.00	0.00	9.00
9	кількість розрахункових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія	шт.	повідомлення про відкриття рахунків в УДКСУ	38.00	0.00	38.00	37.00	0.00	37.00	-1.00	0.00	-1.00
10	кількість одиниць основних засобів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	господарський облік	7,423.00	0.00	7,423.00	7,158.00	0.00	7,158.00	-265.00	0.00	-265.00
	ефективності											
11	середня кількість звітів, закупівель на одного працівника	од.	розрахунок	105.00	0.00	105.00	120.00	0.00	120.00	15.00	0.00	15.00

якості												
12	динаміка річного обсягу видатків , який обслуговує централізована бухгалтерія, до фактичного показника попереднього періоду (2022 рік - 91 520,3 тис. грн, 2023 рік - 103646,8 тис. грн)	відс.	розрахунок	113.25	0.00	113.25	109.69	0.00	109.69	-3.56	0.00	-3.56
13	складання звітів, проведення закупівель до запланованого річного обсягу	відс.	розрахунок	100.00	0.00	100.00	115.35	0.00	115.35	15.35	0.00	15.35

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											
5	витрати на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	тис.грн.	видатки на утримання централізованої бухгалтерії управління культури і туризму по загальному фонду зменшилися проти планових показників у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів									
	продукту											
7	кількість складених звітів, проведених закупівель	од.	Децю збільшилась кількість закупівель.									
8	кількість особових рахунків (осіб) яким здійснюється нарахування заробітної плати	осіб	Збільшилась кількість фізичних осіб працюючих в управлінні культури та туризму.									
10	кількість одиниць основних засобів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Зменшилась кількість одиниць основних засобів за рахунок утилізації.									
	ефективності											
11	середня кількість звітів, закупівель на одного працівника	од.	Середня кількість збільшилась за рахунок більше проведених закупівель									
	якості											
12	динаміка річного обсягу видатків , який обслуговує централізована бухгалтерія, до фактичного показника попереднього періоду (2022 рік - 91 520,3 тис. грн, 2023 рік - 103646,8 тис. грн)	відс.	динаміка обсягу видатків збільшилась у зв'язку з ростом цін та виділеними у 2023 році додаткових коштів для ремонту приміщень Бібліотек-філій Міської центральної бібліотечної системи									

13	складання звітів, проведення закупівель до запланованого річного обсягу	відс.	відсоток складання звітів та проведення закупівель збільшився за рахунок в звітному році проведених більше закупівель, ніж заплановано
----	---	-------	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

'Касові видатки за 2023 рік по бюджетній програмі за загальним фондом склали 2238,36 тис.грн фінансування та підтримку діяльності централізованої бухгалтерії управління культури по загальному фонду зменшились проти планових показників у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів за спожиті енергоносії, оплаті послуг (крім комунальних) та економією коштів по нарахуваннях на оплату праці за рахунок працівників-інвалідів (пільга по податках). Кредиторська заборгованість станом на 01 січня 2024 року відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

'Бюджетна програма по КПКВК 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" є актуальною. Виділені бюджетні асигнування у 2023 році надади можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на централізовану бухгалтерію.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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 управління

(підпис)

Анна НАЗАРЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Галина РИБЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)