

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 за 2023 рік**

1. 1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02230158 (код за ЄДРПОУ)
2. 1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02230158 (код за ЄДРПОУ)
3. 1010160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 1756400000 (код бюджету)

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму

5. Мета бюджетної програми  
Забезпечення ефективної діяльності управління культури і туризму

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	<b>Усього</b>	2 564 488,00		2 564 488,00	2 235 187,00		2 235 187,00	-329 301,00			-329 301,00
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	2 564 488,00		2 564 488,00	2 235 187,00		2 235 187,00	-329 301,00			-329 301,00

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	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів, виділених для оплати заробітної плати, комунальних послуг та поточних видатків

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)			Відхилення		
	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2											

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:  
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Однина 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
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	7,5		7,5	7,5		7,5			
1.2	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	2 267 000		2 267 000	1 948 525		1 948 525		-318 475	-318 475
1.3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	кошторис	47 380		47 380	47 370		47 370		-10	-10
1.4	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетний період	грн.	кошторис	198 108		198 108	197 783		197 783		-325	-325
1.5	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	52 000		52 000	41 509		41 509		-10 491	-10 491
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість виданих розпорядчих актів	од.	журнал реєстрації	500		500	486		486		-14	-14
2.2	кількість листів, звернень тощо	од.	журнал реєстрації	1 504		1 504	1 504		1 504			
2.3	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	рішення сесії, рішення міської ради	3		3	3		3			
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розрахунок	67		67	65		65		-2	-2
3.2	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	розрахунок	201		201	201		201			
3.3	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	302 267		302 267	259 803		259 803		-42 464	-42 464
3.4	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	6 317		6 317	6 316		6 316		-1	-1
3.5	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетний період, однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	26 414		26 414	26 371		26 371		-43	-43
3.6	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од.	розрахунок	6 933		6 933	5 535		5 535		-1 398	-1 398

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

№ з/п	Показники	Однина виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками			
			1	2	3	4
1	2	3				
<b>1</b>	<b>затрат</b>					
1.2	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із економією фонду оплати праці			
1.3	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із економією видатків на матеріально-технічне забезпечення			
1.4	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетний період	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із економією інших поточних видатків.			
1.5	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із економією видатків на оплату комунальних послуг.			

<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.1	кількість виданих розпорядчих актів	од.	Виникло незначне виділення, у зв'язку із зменшенням кількості виданих розпорядчих актів
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	Виникло незначне виділення, у зв'язку із зменшенням кількості виданих розпорядчих актів
3.3	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн/од	Відхилення виникло у зв'язку із економією фонду оплати праці
3.4	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	грн/од	Відхилення виникло у зв'язку із економією на матеріально-технічне забезпечення
3.5	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетний період, однієї штатної одиниці	грн/од	Відхилення виникло у зв'язку із економією інших поточних видатків.
3.6	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн/од	Відхилення виникло у зв'язку із економією видатків на оплату комунальних послуг.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилення показників бюджетної програми стали: економія видатків на оплати праці, видатків на оплату комунальних послуг та на поточні видатки, зменшення кількості звернень громадян, оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи управління в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановленні Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами, внесеними згідно з Постановами КМ).

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 року основна мета бюджетної програми виконана, забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у сфері культури і туризму. Програма є актуальною для подальшої її реалізації та не має кінцевого терміну її реалізації.

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

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

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

Начальник управління

Наталія ЛОЗОВСЬКА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ГУДИМА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

