

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.	1014081 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4081 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1756400000 (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 сталого культурного розвитку регіону у сфері діяльності парків
2	Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури
3	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення сталого культурного розвитку регіону у сфері діяльності зоопарків

#### 5. Мета бюджетної програми

Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення сталого культурного розвитку регіону

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури
2	Підтримка та розвиток парків
3	Підтримка та розвиток зоопарків

#### 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	<b>Усього</b>	24 490 000	500 000	24 990 000	23 206 540	24 990 000	23 206 540	-1 283 460	-500 000	-1 783 460	
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	3 278 600		3 278 600	3 210 568	3 278 600	3 210 568	-68 032		-68 032	
2	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	14 711 400	500 000	15 211 400	13 495 972	15 211 400	13 495 972	-1 215 428	-500 000	-1 715 428	

гривень

3	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000
---	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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 виникло у зв'язку із економією коштів виділених на оплати праці, оплати комунальних послуг, поточних видатків
2	Відхилення виникло у зв'язку із економією коштів виділених на оплати праці, оплати комунальних послуг, поточних і капітальних видатків

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)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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	12	13
1	Програма підтримки та розвитку Комунального підприємства "Міське об'єднання парків культури та відпочинку" Рівненської міської ради на 2019 - 2023 роки	14 711 400	500 000	15 211 400	13 495 972		13 495 972	-1 215 428			-500 000	-1 715 428
2	Загальнодержавного значення на 2019 - 2023 роки	6 500 000		6 500 000	6 500 000		6 500 000					

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одичка 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											
1.1	Кількість установ, усього	шт.	План по мережі	1		1	1		1			
1.2	Кількість установ, у тому числі централізованих бухгалтерій	шт.	План по мережі	1		1	1		1			
1.3	Середнє число окладів (ставка) - усього	од.	План по мережі	9		9	9		9			
1.4	витрати загального фонду на забезпечення діяльності	грн.	План по мережі	3 278 600		3 278 600	3 210 568		3 210 568		-68 032	
1.5	Кількість установ, усього	шт.	План по мережі	1		1	1		1			
1.6	Кількість установ, у тому числі парків культури і відпочинку	шт.	План по мережі	1		1	1		1			
1.7	Середнє число окладів (ставка) - усього	од.	План по мережі	72.3		72.3	72.3		72.3			
1.8	витрати на утримання та забезпечення діяльності парку за рахунок загального фонду	грн.	План по мережі	14 711 400		14 711 400	13 495 972		13 495 972		-1 215 428	
1.9	кількість установ, усього	шт.	План по мережі	105		105	105		105			
1.10	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	План по мережі	105		105	105		105			
2	продукту											
2.1	обсяг видатків на забезпечення діяльності за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	кошторис	14 711 400	500 000	15 211 400	13 495 972		13 495 972		-500 000	-1 715 428
2.2	кількість відвідувачів, усього	шт.	Касова завітність	6 500	120 000	120 000	6 500		6 500			
2.3	обсяг фінансової підтримки зоопарків за рахунок коштів місцевих бюджетів	тис.грн	План по мережі	20 000	20 000	20 000	20 000		20 000			
2.4	Плановий обсяг доходів	тис.грн	розрахунок									
3	ефективності											
3.1	середні витрати на число ставок	грн.	розрахунок	364 289		364 289	356 730		356 730		-7 559	
3.2	середні витрати на число ставок	грн.	розрахунок	203 477	6 916	210 393	186 666		186 666		-6 916	
3.3	кількість реалізованих квитків	шт.	Касова завітність	120 000	120 000	120 000	183 595		183 595		63 595	63 595

4	ЯКОСТІ												
4.1	Динаміка збільшення витратів на забезпечення діяльності закладів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	1,2			1,1				1,1			-0,1
4.2	Динаміка збільшення витратів на забезпечення діяльності закладів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	1,1			1,1				1,1			
4.3	Відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів у обсязі валового доходу	відс.	39			39				39			

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	<b>затрат</b>											
1.4	витрати загального фонду на забезпечення діяльності	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із економією коштів виділених на оплати праці, оплати комунальних послуг, поточних видатків									
1.8	витрати на утримання та забезпечення діяльності парку за рахунок загального фонду	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із економією коштів виділених на оплати праці, оплати комунальних послуг, поточних і капітальних видатків									
2	<b>продукту</b>											
2.1	обсяг витратів на забезпечення діяльності за рахунок коштів місцевих бюджетів	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із економією коштів виділених на оплати праці, оплати комунальних послуг, поточних і капітальних видатків									
2.2	кількість відвідувачів: усього	шт.	Відхилення показника виникло у зв'язку із збільшенням відвідувачів									
3	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на число ставок	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із економією коштів виділених на оплати праці, оплати комунальних послуг, поточних видатків									
3.2	середні витрати на число ставок	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із економією коштів виділених на оплати праці, оплати комунальних послуг, поточних і капітальних видатків									
3.3	кількість реалізованих квитків	шт.	Відхилення показника виникло у зв'язку із збільшенням відвідувачів									
4	<b>якості</b>											
4.1	динаміка збільшення витратів на забезпечення діяльності закладів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Відхилення виникло у зв'язку із економією коштів виділених на оплати праці, оплати комунальних послуг, поточних видатків									

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилення показників бюджетної програми стали: економія витратів на оплати праці, витратів на оплату комунальних послуг та на поточні видатки, оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи управління в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановлених 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 Постановою КМ).

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

За підсумками 2023 року основна мета бюджетної програми виконана, забезпечено виконання завдань програми при економії використанні 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, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (надання 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

Наталія ЛОЗОВСЬКА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ГУДИМА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

