

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1000000	Відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області	43946799		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	1010000	Відділ культури та туризму Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області	43946799		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	2054100000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення ефективності розвитку та використання бюджетних коштів в сфері культури та туризму

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності відділу культури та туризму

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання відділом культури та туризму наданих законодавством повноважень у сфері культури та 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»

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	Здійснення відділом культури та туризму наданих законодавством повноважень у сфері культури та туризму	1337693,00	0,00	1337693,00	1316714,95	0,00	1316714,95	-20978,05	0,00	-20978,05
	Усього	1337693,00	0,00	1337693,00	1316714,95	0,00	1316714,95	-20978,05	0,00	-20978,05

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 касових видатків від затверджених пояснюється виникненням кредиторської заборгованості по КЕКВ 2210 - 5118,00 грн. (канцтовари), по КЕКВ 2240 - 2475,00 грн. (за надані послуги зв'язку та заправку картриджів), по КЕКВ 2270 - 12152,00 грн. (оплата електроенергії і природного газу).

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 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

гривень

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 штатних одиниць	од.	Штатний розпис, звіт по мережі	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00	-1,00	0,00	-1,00
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Кошторис, звіт ф.№ 2, звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7)	32935,00	0,00	32935,00	27817,00	0,00	27817,00	-5118,00	0,00	-5118,00
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	Кошторис, звіт ф.№ 2	1244710,00	0,00	1244710,00	1243484,41	0,00	1243484,41	-1225,59	0,00	-1225,59
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Кошторис, звіт ф.№ 2, звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма №7)	41852,00	0,00	41852,00	29700,00	0,00	29700,00	-12152,00	0,00	-12152,00
	Продукту											
5	кількість виданих розпорядчих актів	од.	Журнал реєстрації наказів	350,00	0,00	350,00	363,00	0,00	363,00	13,00	0,00	13,00
6	кількість листів, звернень тощо	од.	Журнал реєстрації вхідної документації	280,00	0,00	280,00	344,00	0,00	344,00	64,00	0,00	64,00
	Ефективності											
7	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	Розрахунок	87,00	0,00	87,00	121,00	0,00	121,00	34,00	0,00	34,00
8	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	Розрахунок	70,00	0,00	70,00	115,00	0,00	115,00	45,00	0,00	45,00
9	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	311177,00	0,00	311177,00	414494,80	0,00	414494,80	103317,80	0,00	103317,80
10	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	10463,00	0,00	10463,00	9900,00	0,00	9900,00	-563,00	0,00	-563,00
11	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	8234,00	0,00	8234,00	9272,00	0,00	9272,00	1038,00	0,00	1038,00

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	кількість штатних одиниць	од.	розбіжність виникла у зв'язку з вакантною посадою начальника відділу
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	zareєстрована кредиторська заборгованість за КЕКВ 2210 - 5118,00 грн. (канцтовари)
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	економія використання коштів по оплаті праці і нарахуванні на заробітну плату
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	zareєстрована кредиторська заборгованість по КЕКВ 2270 - 12152,00 грн. (оплата електроенергії і природного газу).
	Продукту		
5	кількість виданих розпорядчих актів	од.	розбіжність виникла в результаті більшої кількості виданих розпорядчих актів
6	кількість листів, звернень тощо	од.	розбіжність виникла в результаті надходження більшої кількості листів тощо
	Ефективності		
7	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	в результаті наявності вакантної посади, кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника більша
8	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	в результаті наявності вакантної посади, кількість виконаних листів, звернень, заяв на одного працівника більша
9	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	в результаті збільшення фонду оплати праці, витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці збільшилися
10	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	у зв'язку з наявністю зареєстрованої значної суми кредиторської заборгованості по енергоносіях витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці зменшилися
11	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	у зв'язку з наявністю вакантної посади 1 штатної одиниці, витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці збільшилися

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показнику затрат розбіжність виникла у зв'язку з наявністю вакантної посади начальника відділу, крім того по загальному фонду зареєстрована кредиторська заборгованість по КЕКВ 2210 - 5118,00 грн. (канцтовари), по КЕКВ 2240 - 2475,00 грн. (за надані послуги зв'язку та заправку картриджів), по КЕКВ 2270 - 12152,00 грн. (оплата електроенергії і природного газу). По показнику продукту надійшла більша кількість листів, видано більшу кількість розпорядчих актів. По показнику ефективності розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла тому, що з наявністю вакантної посади, кількість виконаних листів та виданих розпорядчих актів на одного працівника більша; у зв'язку з наявністю вакантної посади 1 штатної одиниці, витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці збільшилися, але в результаті зареєстрованої значної суми кредиторської заборгованості по енергоносіях витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці зменшилися.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми було забезпечено виконання відділом культури та туризму наданих законодавством повноважень у сфері культури та туризму згідно з затвердженими кошторисами. На здійснення відділом культури та туризму наданих законодавством повноважень у сфері культури та туризму заплановано витрат по загальному фонду 1337693,00 грн. Протягом звітнього періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали 1316715,00 грн. По загальному фонду на кінець звітнього періоду виникла кредиторська заборгованість в загальній сумі 19745,00 грн. (за предмети, матеріали, обладнання та інвентар, оплату за послуги (крім комунальних) та оплату енергоносіїв). В результаті виконання бюджетної програми досягнуто поставленої цілі щодо підвищення ефективності розвитку та використання бюджетних коштів в сфері культури та туризму. Кошти використані за призначенням. В цілому поставлені завдання бюджетної програми виконано.

* 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.

Тимчасово виконуюча обов'язки начальника відділу культури та туризму

Інна ЮХНО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Наталія КОЛОС

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)