

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 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	11528000000
	(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 спрямована на забезпечення централізованого бухгалтерського обліку підпорядкованих закладів, складання та подання фінансової і бюджетної звітності у порядку, встановленому законодавством

5. Мета бюджетної програми

Обслуговування культурно-освітніх закладів в частині складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації згідно із затвердженими кошторисами та підтримка і розвиток культурно-мистецьких закладів

6. Завдання бюджетної програми

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

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	2,076,100.00	0.00	2,076,100.00	2,039,611.40	0.00	2,039,611.40	-36,488.60	0.00	-36,488.60
	УСЬОГО	2,076,100.00	0.00	2,076,100.00	2,039,611.40	0.00	2,039,611.40	-36,488.60	0.00	-36,488.60

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	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	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
3	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
4	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
5	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
6	витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	тис.грн.	кошторис	2,076.10	0.00	2076,1	2,039.61	0.00	2039,61	-36.49	0.00	-36.49
	продукту											
7	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
8	кількість складених звітів, у тому числі:	од.	річний план роботи	854.00	0.00	854.00	928.00	0.00	928.00	74.00	0.00	74.00
9	фінансових	од.	річний план роботи	623.00	0.00	623.00	716.00	0.00	716.00	93.00	0.00	93.00
10	статистичних	од.	річний план роботи	121.00	0.00	121.00	77.00	0.00	77.00	-44.00	0.00	-44.00
11	податкових	од.	річний план роботи	56.00	0.00	56.00	57.00	0.00	57.00	1.00	0.00	1.00
12	звіти до фондів	од.	річний план роботи	54.00	0.00	54.00	78.00	0.00	78.00	24.00	0.00	24.00
13	кількість первинно-облікових документів за поточний період	од.	річний план роботи	37,605.00	0.00	37,605.00	37,605.00	0.00	37,605.00	0.00	0.00	0.00
14	кількість особових рахунків (осіб) яким здійснюється нарахування заробітної плати	осіб	річний план роботи	498.00	0.00	498.00	504.00	0.00	504.00	6.00	0.00	6.00
15	Проведені закупівлі, у тому числі:	од.	річний план закупівель	206.00	0.00	206.00	225.00	0.00	225.00	19.00	0.00	19.00
16	Відкриті торги	од.	річний план закупівель	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
17	Переговорна процедура	од.	річний план закупівель	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	-3.00	0.00	-3.00
18	Спрощена процедура	од.	річний план закупівель	2.00	0.00	2.00	3.00	0.00	3.00	1.00	0.00	1.00

19	Закупівлі без використання електронної системи	од.	річний план закупівель	200.00	0.00	200.00	221.00	0.00	221.00	21.00	0.00	21.00
20	кількість розрахункових рахунків, які обслуговуються централізована бухгалтерія	шт.	річний план роботи	38.00	0.00	38.00	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00
21	кількість одиниць основних засобів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	річний план роботи	7,422.00	0.00	7,422.00	7,423.00	0.00	7,423.00	1.00	0.00	1.00
	ефективності											
22	середня кількість звітів, закупівель на одного працівника	од.	розрахунок	96.00	0.00	96.00	105.00	0.00	105.00	9.00	0.00	9.00
23	середня кількість первинно-облікових документів на одного працівника	од.	розрахунок	3,419.00	0.00	3,419.00	3,419.00	0.00	3,419.00	0.00	0.00	0.00
	якості											
24	динаміка збільшення річного обсягу видатків, який обслуговує централізована бухгалтерія, до фактичного показника попереднього періоду (2021 рік касові видатки- 86 053,9 тис. грн, 2022 рік касові видатки- 91 520,3 тис. грн)	відс.	розрахунок	109.42	0.00	109,42	106.36	0.00	106,36	-3.06	0.00	-3.06
25	Відсоток виконання звітів відповідно до запланованого річного обсягу	відс.	розрахунок	100.00	0.00	100.00	108.67	0.00	108,67	8.67	0.00	8.67

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		
6	витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	тис.грн.	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів зменшилися проти планових показників у зв'язку з економічним та раціональним використанням бюджетних коштів.
	продукту		
8	кількість складених звітів, у тому числі:	од.	Збільшилась кількість звітів за рахунок введення нових підрозділів у КЗ "Кропивницький культурно-дозвілєвий центр", у зв'язку зі збільшенням кількості лікарняних листів та звітів про прийняття на роботу та звільнення працівників.
9	фінансових	од.	Збільшилась кількість звітів за рахунок введення нових підрозділів у КЗ "Кропивницький культурно-дозвілєвий центр".
10	статистичних	од.	Відмінено звіт про використання та запаси палива (Форма № 4 - МТП) (місячна)
11	податкових	од.	Відмінено Звіт Форма № 1ДФ але збільшилась кількість звітів про прийняття на роботу та звільнення працівників.
12	звіти до фондів	од.	Збільшилась кількість оформлених лікарняних листів працівників.
15	Проведені закупівлі, у тому числі:	од.	Деяко збільшилась кількість закупівель без використання електронної системи відповідно до запланованих.
17	Переговорна процедура	од.	У період воєнного стану переговорні закупівлі як процедура не застосовуються.
19	Закупівлі без використання електронної системи	од.	Деяко збільшилась кількість закупівель без використання електронної системи відповідно до запланованих.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2022 рік по бюджетній програмі за загальним фондом склали 2039,61 тис.грн, що складає 98,24 % від запланованих на рік. Видатки на фінансування та підтримку діяльності централізованої бухгалтерії управління культури по загальному фонду зменшилися проти планових показників у зв'язку з економічним 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 2023 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 2022 році надали 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 ДАНОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)