

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1000000	Відділ культури виконавчого комітету Смілянської міської ради	02231471
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури виконавчого комітету Смілянської міської ради	02231471
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1014081	4081 0829	2357300000
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики в галузі культури
5.	Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з бухгалтерського обслуговування

### 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			гривень
		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			
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів	3790479,00	0,00	3790479,00	3620148,52	0,00	3620148,52	-170330,48	0,00	0,00	-170330,48		

з	2	3	4	5	7	8	9	10	11
	Плата за оренду майна бюджетних установ	0,00	70432,76	70432,76	0,00	70374,00	0,00	-58,76	-58,76
	<b>Усього</b>	<b>3790479,00</b>	<b>70432,76</b>	<b>3860911,76</b>	<b>3620148,52</b>	<b>70374,00</b>	<b>-170330,48</b>	<b>-58,76</b>	<b>-170389,24</b>

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2
1	відхилення пояснюється оптимізацією витратків по розрахункам за комунальні послуги та енергоносії
3	відповідно до змін договорів оренди

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

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 витратків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість установ всього	од.	мережа установ	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	в тому числі централізована бухгалтерія	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	в тому числі група технічного нагляду	од.	мережа установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	число штатних одиниць	осіб	штатний розпис	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
5	Видатки загального фонду на забезпечення функціональної діяльності	грн.	затверджений кошторис	3790479,00	0,00	3790479,00	3620148,52	0,00	3620148,52	-170330,48	0,00	-170330,48
6	Плата за оренду майна бюджетних установ	грн.	затверджений кошторис	0,00	70432,76	70432,76	0,00	70374,00	70374,00	0,00	-58,76	-58,76
	<b>Продукту</b>											
7	кількість закладів які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа установ	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість особових рахунків	од.	штатний розпис	213,00	0,00	213,00	229,00	0,00	229,00	16,00	0,00	16,00
9	кількість складених звітів	од.	звітність	7920,00	1339,00	9259,00	7925,00	1339,00	9264,00	5,00	0,00	5,00
	<b>Ефективності</b>											

	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13
10	кількість установ яких обслуговує один працівник	од.	розрахунк	2,83	0,00	2,83	2,83	2,83	0,00	0,00	0,00
11	кількість особових рахунків який обслуговує один працівник	од.	розрахунково	30,00	0,00	30,00	31,00	31,00	0,00	1,00	1,00
12	Якості										
	Відсоток виконаних звітів у загальній кількості	відс.	розрахунково	100,00	100,00	200,00	100,06	200,06	0,06	0,00	0,06

### 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								
	<b>Затрат</b>										
1	кількість установ всього	од.									
2	в тому числі централізована бухгалтерія	од.									
3	в тому числі група техногляду	од.									
4	число штатних одиниць	осіб									
5	Видатки загального фонду на забезпечення функціональної діяльності установ	грн.	відхилення пояснюється оптимізацією видатків по розрахункам за комунальні послуги та енергоносії								
6	Плата за оренду майна бюджетних установ	грн.	відповідно до змін договорів оренди								
	<b>Продукту</b>										
7	кількість закладів які обслуговує централізована бухгалтерія	од.									
8	кількість особових рахунків	од.									
9	кількість складених звітів	од.									
	<b>Ефективності</b>										
10	кількість установ яких обслуговує один працівник	од.									
11	кількість особових рахунків який обслуговує один працівник	од.									
	<b>Якості</b>										
12	Відсоток виконаних звітів у загальній кількості	відс.									

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками:

-за загальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 3620148,52 грн, що становить 95,5% від видатків затверджених в паспорті бюджетної програми. Відхилення пояснюється економією по комунальних послугах та енергоносіях.

-за спеціальним фондом касові видатки за 2024 рік становлять 70374,00грн, що становить 99,95 від видатків затверджених в паспорті бюджетної програми. Відхилення пояснюється змінами умов договорів оренди.

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

Виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" провадилося відповідно до Конституції України, Бюджетного кодексу України, Закону України від 09.11.2023року №3460-IX "Про Державний бюджет" на 2024рік, Наказу Міністерства фінансів України від 26.08.2014 №836"Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів " зі змінами, наказу Міністерства культури і туризму України від 10.10.2010 року №1150/41 "Про затвердження типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів в галузі культури.

Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затвержені в паспорті бюджетної програми на 2024 рік. Забезпечення діяльності інших

дів культури і мистецтва, складання і надання кошторисної звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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 відділу**

Ірина БОБОШКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Головний бухгалтер**

Лариса ГУДЗЬ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)