

Затверджено

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)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування відповідального виконавця)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
3.	1017340 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7340 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0443 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0953100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підтримка та розвиток пам'яток історії та архітектури

5. Мета бюджетної програми

Збереження, розвиток, реконструкція та реставрація пам'яток історії та культури.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Збереження, розвиток, реконструкція та реставрація об'єктів культури

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	292 500,00		292 500,00	292 397,00		292 397,00	-103,00		-103,00
1	7340 Проведення реставраційних робіт пам'яток архітектури	4 000,00		4 000,00	3 897,00		3 897,00	-103,00		-103,00
2	7340 Виготовлення та встановлення пам'ятних знаків	288 500,00		288 500,00	288 500,00		288 500,00			

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 відсутні
2	відхилення відсутні

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Цільова програма "Розвиток культури Калуської міської територіальної громади на 2023-2025 роки"	292 500		292 500	292 397		292 397	-103		-103

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
1	затрат											
1.1	Обсяг видатків на реставраційні роботи	грн.	кошторис	4 000		4 000	3 897		3 897	-103		-103
1.2	обсяг видатків на виготовлення та встановлення пам'ятних знаків	грн.	кошторис	288 500		288 500	288 500		288 500			
2	продукту											
2.1	кількість об'єктів, на яких планується провести реставраційні роботи	од.	розрахунок	1		1	1		1			
2.2	кількість об'єктів	од.	розрахунок	54		54	54		54			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на проведення реставраційних робіт	грн.	розрахунок	4 000		4 000	3 897		3 897	-103		-103
3.2	середні витрати на виготовлення та встановлення пам'ятних знаків	грн.	розрахунок	5 343		5 343	5 343		5 343			
4	якості											
4.1	відсоток виконання реставраційних робіт	відс.	розрахунок	100		100	100		100			
4.2	відсоток виконання встановлених пам'ятних знаків	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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	затрат					
1.1	Обсяг видатків на реставраційні роботи	грн.	розбіжності відсутні			
1.2	обсяг видатків на виготовлення та встановлення пам'ятних знаків	грн.	розбіжності відсутні			
2	продукту					
2.1	кількість об'єктів, на яких планується провести реставраційні роботи	од.	розбіжності відсутні			
2.2	кількість об'єктів	од.	розбіжності відсутні			
3	ефективності					
3.1	середні витрати на проведення реставраційних робіт	грн.	розбіжності відсутні			
3.2	середні витрати на виготовлення та встановлення пам'ятних знаків	грн.	розбіжності відсутні			
4	якості					
4.1	відсоток виконання реставраційних робіт	відс.	розбіжності відсутні			
4.2	відсоток виконання встановлених пам'ятних знаків	відс.	розбіжності відсутні			

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджені показники виконані в повному обсязі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

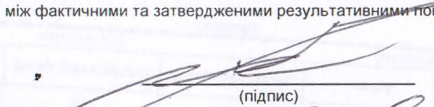
Програма є актуальною та потребує подальшої реалізації в наступних роках

* 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.

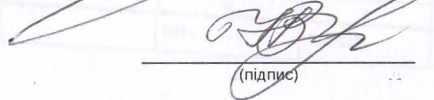
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління


(підпис)

Л.М. Джуган
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Н.П. Валігурська
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2023 рік**

1. 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1017340 0443 Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури	X	X	X
1.1	Напрямок 1: 7340 Проведення реставраційних робіт пам'яток архітектури		197,40	
1.2	Напрямок 2: 7340 Виготовлення та встановлення пам'ятних знаків	200,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	198,70		
	Загальний результат оцінки програми:	198,70		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Начальник управління

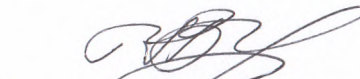


(підпис)

Л.М. Джуган

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Н.П. Валігурська

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

затрат									
1	Обсяг витратів на реставраційні роботи, грн.	4 000	4 000	3 897	3 897	-103	-103		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
продукту									
1	кількість об'єктів, на яких планується провести реставраційні роботи, од.	1	1	1	1				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
ефективності									
1	середні витрати на проведення реставраційних робіт, грн.	4 000	4 000	3 897	3 897	-103	-103		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
якості									
1	відсоток виконання реставраційних робіт, відс.	100	100	100	100				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
2 7340 Виготовлення та встановлення пам'ятних знаків									
затрат									
1	обсяг витратів на виготовлення та встановлення пам'ятних знаків, грн.	288 500	288 500	288 500	288 500				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
продукту									
1	кількість об'єктів, од.	54	54	54	54				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
ефективності									
1	середні витрати на виготовлення та встановлення пам'ятних знаків, грн.	5 343	5 343	5 343	5 343				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									
якості									
1	відсоток виконання встановлених пам'ятних знаків, відс.	100	100	100	100				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні									

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)				292,397					
	7340 Проведення реставраційних робіт пам'яток архітектури				3,897					
1	Показники затрат									
	Обсяг витратів на реставраційні роботи, тис.грн.				3 897		3 897			
2	Показники продукту									
	кількість об'єктів, на яких планується провести реставраційні роботи, од.				1		1			
3	Показники ефективності									
	середні витрати на проведення реставраційних робіт, грн.				3 897		3 897			
4	Показники якості									
	відсоток виконання реставраційних робіт, відс.				100		100			
	7340 Виготовлення та встановлення пам'ятних знаків				288,500					
1	Показники затрат									
	обсяг витратів на виготовлення та встановлення пам'ятних знаків, грн.				288 500		288 500			

2 Показники продукту				51		51		
3 Показники ефективності								
	середні витрати на виготовлення та встановлення пам'ятних знаків, грн.			5 343		5 343		
4 Показники якості								
	Відсоток виконання встановлених пам'ятних знаків, відс.			100		100		

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилення відсутні:							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни на належному рівні, дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та на кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання бюджетної програми та досягнення поставленої мети. І паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений.

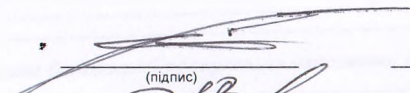
корисності бюджетної програм

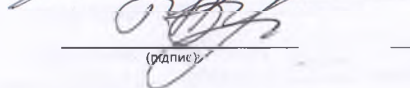
Програма є корисною для жителів Калуської міської територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.

Начальник управління


(підпис)


(підпис)

Л. М. Джуган
(ініціали/ініціал, прізвище)

Н. П. Валігурська
(ініціали/ініціал, прізвище)

Затверджено
 Членом Міжбанківської комісії 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02006359 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02006359 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1014082 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	4082 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0829 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Інші заходи в галузі культури і мистецтва <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0953100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації заходів, затверджених програмою розвитку культури та мистецтва, спрямованих на створення належного задоволення культурних та духовних потреб населення

5. Мета бюджетної програми
 Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, надання фінансової підтримки

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
1	Усього	3 727 240,00	1 520 000,00	5 247 240,00	3 644 008,22	1 497 426,00	5 141 434,22	-83 231,78	-22 574,00	-105 805,78
1	4082 Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	999 750,00		999 750,00	930 869,00		930 869,00	-68 881,00		-68 881,00
2	Фінансова підтримка діяльності комунального підприємства " Парк культури і відпочинку ім. І. Франка"	2 147 490,00		2 147 490,00	2 133 139,22		2 133 139,22	-14 350,78		-14 350,78
3	4082 Поточний ремонт спортивного майданчика "Скейт-байк парк" в міському парку культури і відпочинку ім. Івана Франка	580 000,00		580 000,00	580 000,00		580 000,00			
4	4082 Капітальний ремонт атракціону "Ланцюгова карусель"		590 000,00	590 000,00		587 426,00	587 426,00		-2 574,00	-2 574,00
5	4082 Підтримка релігійних організацій міста		930 000,00	930 000,00		910 000,00	910 000,00		-20 000,00	-20 000,00

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	Розбіжності виникли у зв'язку з укладанням договору перевезення на меншу суму від запланованої

2	КЕКВ 2111-0,4 тис.грн (відпуски за власний рахунок);КЕКВ 2120-2,5 тис.грн (збільшення кількості працівників з інвалідністю);КЕКВ 2273-8,3 тис.грн (зменшення обсягів споживання електроенергії);КЕКВ 2240-3,2 тис.грн (різниця між кошторисом з поточного ремонту та актом виконаних робіт)
3	різностей не має
4	розбіжність виникла в результаті наданого акту виконаних робіт на меншу суму
5	розбіжності виникли у зв'язку з відмовою від фінансової підтримки релігійної організації

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Цільова програма "Розвиток культури Калуської міської територіальної громади на 2023-2025 роки"	3 727 240	590 000	4 317 240	3 644 008,22	587 426	4 231 434,22	-83 231,78	-2 574	-85 805,78
2	Цільова програма "Духовне життя Калуської міської територіальної громади на 2023-2025 роки"		930 000	930 000		910 000	910 000		-20 000	-20 000

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
1	затрат											
1.1	видатки на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	кошторис	999 750		999 750	930 869		930 869	-68 881		-68 881
1.2	кількість установ	од.	мережа	1		1		1	1	-1	1	
1.3	кількість працівників	осіб	штатний розпис	14,5		14,5	14,5		14,5			
1.4	обсяг видатків на утримання ком.п-ва "Парк культури"	грн.	кошторис	2 147 490		2 147 490	2 713 139,22		2 713 139,22	565 649,22		565 649,22
			товарно-касова книга	210 000		210 000	183 225		183 225	-26 775		-26 775
1.5	сума проданих квитків	грн.	кошторис	580 000		580 000	580 000		580 000			
1.6	обсяг видатків на поточний ремонт спортивного майданчика "Скейт-байк парк"	грн.	кошторис		590 000	590 000		587 426	587 426		-2 574	-2 574
1.7	обсяг видатків	грн.	кошторис		930 000	930 000		910 000	910 000		-20 000	-20 000
1.8	сума коштів виділена на підтримку релігійних організацій	грн.	кошторис									
2	продукту											
2.1	кількість концертів	од.	звітність	110		110	110		110			
2.2	кількість заходів всього	од.	звітність	430		430	430		430			
2.3	кількість відвідувачів парку	осіб	звітність	6 500		6 500	5 000		5 000	-1 500		-1 500
2.4	кількість діючих атракціонів	од.	звітність	10		10	13		13	3		3
2.5	кількість проданих квитків	шт.	товарно-касова книга	8 000		8 000	5 873		5 873	-2 127		-2 127
2.6	кількість об'єктів	од.	розрахунок	1		1	1		1			
2.7	кількість атракціонів	од.	розрахунок		1	1		1	1			
2.8	кількість релігійних організацій, які обслуговуються управлінням	од.	мережа		21	21		21	21			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	кошторис	2 325		2 325	2 164,81		2 164,81	-160,19		-160,19
3.2	середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	звітність	9 089		9 089	8 462,44		8 462,44	-626,56		-626,56
3.3	середні витрати на фінансування одного об'єкту	грн.	кошторис	732 000		732 000	580 000		580 000	-152 000		-152 000
3.4	середня вартість капітального ремонту атракціону ланцюгова карусель	грн.	кошторис		590 000	590 000		587 426	587 426		-2 574	-2 574
3.5	середні витрати на забезпечення діяльності однієї релігійної організації	грн.	мережа		44 286	44 286		43 333	43 333		-953	-953
4	якості											
4.1	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	звітність	95		95	95		95			
4.2	збільшення кількості проданих квитків в порівнянні з минулим роком	відс.	звітність	108		108	83,3		83,3	-24,7		-24,7
4.3	відсоток забезпечення коштами на проведення поточного ремонту	відс.	розрахунок	100		100	100		100			
4.4	відсоток видатків на проведення капітального ремонту атракціону	відс.	кошторис		100	100		100	100			
4.5	відсоток витрат на підтримку релігійних організацій	відс.	розрахунок		100	100		98,84	98,84		-1,16	-1,16

9.2. Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	видатки на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку з укладання договору перевезення на меншу суму від запланованої
1.2	кількість установ	од.	розбіжностей немає
1.3	кількість працівників	осіб	розбіжностей немає
1.4	обсяг видатків на утримання ком п-ва "Парк культури"	грн.	КЕКВ 2111-0,4 тис.грн. (відпустки за власний рахунок); КЕКВ 2120-2,5 тис.грн. (збільшення кількості працівників з інвалідністю); КЕКВ 2273-8,3 тис.грн. (зменшення обсягів споживання електроенергії); КЕКВ 2240-3,2 тис.грн. (різниця між кошторисом з поточного ремонту та актом виконаних робіт)
1.5	сума проданих квитків	грн.	розбіжність виникла в результаті зменшення кількості відвідувачів та кількості проданих квитків
1.7	обсяг видатків	грн.	різниця між кошторисом та актом виконаних робіт
1.8	сума коштів виділена на підтримку релігійних організацій	грн.	розбіжності виникли у зв'язку з відмовою від фінансової підтримки релігійної організації
2	продукту		
2.1	кількість концертів	од.	розбіжностей не має
2.2	кількість заходів всього	од.	розбіжностей не має
2.3	кількість відвідувачів парку	осіб	розбіжність виникла в результаті зменшення кількості відвідувачів
2.4	кількість діючих атракціонів	од.	придбано 2 нових атракціони та 1 після капітального ремонту
2.5	кількість проданих квитків	шт.	розбіжність виникла в результаті зменшення кількості відвідувачів
2.7	кількість атракціонів	од.	розбіжностей немає
2.8	кількість релігійних організацій, які обслуговуються управлінням	од.	розбіжностей не має
3	ефективності		
3.1	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку з зменшеними витратами на проведення одного заходу (перевезення учасників)
3.2	середня кількість слухачів на одному концерті	осіб	розбіжності виникли у зв'язку з меншою кількістю відвідувачів концертів
3.4	середня вартість капітального ремонту атракціону ланцюгова карусель	грн.	різниця між кошторисом та актом виконаних робіт
3.5	середні витрати на забезпечення діяльності однієї релігійної організації	грн.	розбіжності виникли у зв'язку з відмовою від фінансової підтримки релігійної організації
4	якості		
4.1	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розбіжностей не має
4.2	збільшення кількості проданих квитків в порівнянні з минулим роком	відс.	розбіжність виникла в результаті зменшення кількості відвідувачів
4.4	відсоток видатків на проведення капітального ремонту атракціону	відс.	розбіжностей немає
4.5	відсоток витрат на підтримку релігійних організацій	відс.	розбіжності виникли у зв'язку з відмовою від фінансової підтримки релігійної організації

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

КЕКВ 2111-0,4 тис.грн. (відпустки за власний рахунок); КЕКВ 2120-2,5 тис.грн. (збільшення кількості працівників з інвалідністю); КЕКВ 2273-8,3 тис.грн. (зменшення обсягів споживання електроенергії); КЕКВ 2240-3,2 тис.грн. (різниця між кошторисом з поточного ремонту та актом виконаних робіт)

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

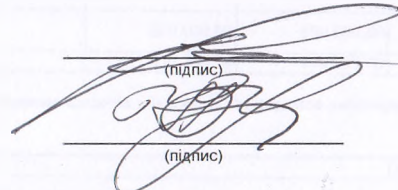
Бюджетна програма є ефективною та корисною так як виконання завдань бюджетної програми було направлено на забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, фінансову підтримку діяльності КП "Парк культури і відпочинку ім. І.Франка" та підтримку релігійних організацій міста

* 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.

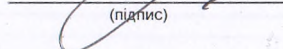
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками.

Начальник управління


(підпис)

Л.М. Джуган
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Н.П. Валігурська
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2023 рік**

1. 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТГПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТГПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014082 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва
(КТГПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

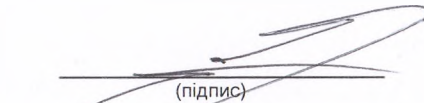
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Інші заходи в галузі культури і мистецтва	X	X	X
1.1	Напрямок 1: 4082 Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	218,10		
1.2	Напрямок 2: Фінансова підтримка діяльності комунального підприємства "Парк культури і відпочинку ім. І. Франка"			77,10
1.3	Напрямок 3: 4082 Поточний ремонт спортивного майданчика "Скейт-байк парк" в міському парку культури і відпочинку ім. Івана Франка		179,20	
1.4	Напрямок 4: 4082 Капітальний ремонт атракціону "Ланцюгова карусель"	199,60		
1.5	Напрямок 5: 4082 Підтримка релігійних організацій міста		196,60	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	174,12		
	Загальний результат оцінки програми:	174,12		

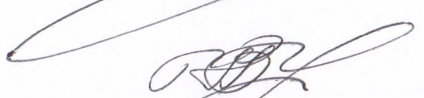
¹ Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 2: Фінансова підтримка діяльності комунального підприємства "Парк культури і відпочинку ім. І. Франка"	

Начальник управління


(підпис)


(підпис)

Л.М. Джуган
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Н.П. Валігурська
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014082 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва
КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	3 727,240	1 520,000	5 247,240	3 644,008	1 497,426	5 141,434	-83,232	-22,574	-105,806
1.1.1.	4082 забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	999,750		999,750	930,869		930,869	-68,881		-68,881
	Розбіжності виникли у зв'язку з укладання договору перевезення на меншу суму від запланованої									
1.1.2.	Фінансова підтримка діяльності комунального підприємства " Парк культури і відпочинку ім. І. Франка"	2 147,490		2 147,490	2 133,139		2 133,139	-14,351		-14,351
	КЕКВ 2111-0,4 тис.грн. (відпустки за власний рахунок);КЕКВ 2120-2,5 тис.грн. (збільшення кількості працівників з інвалідністю);КЕКВ 2273-8,3 тис.грн. (зменшення обсягів споживання електроенергії);КЕКВ 2240-3,2 тис.грн. (різниця між кошторисом з поточного ремонту та актом виконаних робіт)									
1.1.3.	4082 Поточний ремонт спортивного майданчика "Скейт-байк парк" в міському парку культури і відпочинку ім. Івана Франка	580,000		580,000	580,000		580,000			
	ріжностей не має									
1.1.4.	4082 Капітальний ремонт атракціону "Ланцюгова карусель"		590,000	590,000		587,426	587,426		-2,574	-2,574
	розбіжність виникла в результаті наданого акту виконаних робіт на меншу суму									
1.1.5.	4082 Підтримка релігійних організацій міста		930,000	930,000		910,000	910,000		-20,000	-20,000
	розбіжності виникли у зв'язку з відмовою від фінансової підтримки релігійної організації									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X

2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	4082 Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу									
затрат										
1	видатки на проведення культурно-мистецьких заходів , грн.	999 750		999 750	930 869		930 869	-68 881		-68 881
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності виникли у зв'язку з укладання договору перевезення на меншу суму від запланованої продукту										
1	кількість концертів, од	110		110	110		110			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей не має										
2	кількість заходів всього, од.	430		430	430		430			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей не має										
ефективності										
1	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	2 325		2 325	2 164,81		2 164,81	-160,19		-160,19
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності виникли у зв'язку з зменшеними витратами на проведення одного заходу (перевезення учасників)										
2	середня кількість слухачів на одному концерті, осіб	9 089		9 089	8 462,44		8 462,44	-626,56		-626,56
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності виникли у зв'язку з меншою кількістю відвідувачів концертів										
якості										
1	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року, відс.	95		95	95		95			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей не має										
2	Фінансова підтримка діяльності комунального підприємства " Парк культури і відпочинку ім. І. Франка"									
затрат										
1	кількість установ, од	1		1			1	-1		1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей немає										
2	кількість працівників, осіб	14,5		14,5	14,5		14,5			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей немає										
3	обсяг видатків на утримання ком п-ва "Парк культури", грн.	2 147 490		2 147 490	2 713 139,22		2 713 139,22	565 649,22		565 649,22
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
КЕКВ 2111-0,4 тис.грн (відпустки за власний рахунок);КЕКВ 2120-2,5 тис.грн (збільшення кількості працівників з інвалідністю);КЕКВ 2273-8,3 тис.грн (зменшення обсягів споживання електроенергії);КЕКВ 2240-3,2 тис.грн.(різниця між кошторисом з поточного ремонту та актом виконаних робіт)										
4	сума проданих квитків, грн.	210 000		210 000	183 225		183 225	-26 775		-26 775
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжність виникла в результаті зменшення кількості відвідувачів та кількості проданих квитків										

відсоток витрат на підтримку релігійних організацій від	100	100	98,94	98,94	-1,16	-1,16
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності виникли у зв'язку з відмовою від фінансової підтримки релігійної організації						

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	1 812,597	299,996	2 112,593	4 224,008	1 497,426	5 721,434	133,036	399,149	170,825
	<i>задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу</i>	<i>329,722</i>		<i>329,722</i>	<i>930,869</i>		<i>930,869</i>	<i>182,320</i>		<i>182,320</i>
1 Показники затрат										
	видатки на проведення культурно-мистецьких заходів , грн.	329 721,75		329 721,75	930 869		930 869	182,32		182,32
2 Показники продукту										
	кількість концертів, од.	110		110	110		110			
	кількість заходів всього, од.	430		430	430		430			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	767		767	2 164,81		2 164,81	182,24		182,24
	середня кількість слухачів на одному концерті, осіб	2 997		2 997	8 462,44		8 462,44	182,36		182,36
4 Показники якості										
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року,	100		100	95		95	-5,00		-5,00
	фінансова підтримка діяльності комунального підприємства " Парк культури і відпочинку ім. І. Франка"	1 482,875		1 482,875	2 713,139		2 713,139	82,965		82,965
1 Показники затрат										
	кількість установ, од.	1		1		1	1	-100,00		
	кількість працівників, осіб	14,5		14,5	14,5		14,5			
	сума проданих квитків, грн.				183 225		183 225			
	обсяг видатків на утримання ком.п-ва "Парк культури", грн.	1 482 875,09		1 482 875,09	2 713 139,22		2 713 139,22	82,96		82,96
2 Показники продукту										
	кількість проданих квитків, шт.				5 873		5 873			
	кількість відвідувачів парку, осіб	6 000		6 000	5 000		5 000	-16,67		-16,67
	кількість діючих атракціонів, од.	13		13	13		13			
3 Показники ефективності										
	кількість проданих квитків, шт.	6 668		6 668				-100,00		-100,00
	сума проданих квитків, грн.	105 757		105 757				-100,00		-100,00
4 Показники якості										
	збільшення кількості проданих квитків в порівнянні з минулим роком, відс.	108		108	83,3		83,3	-22,87		-22,87
	робот пошкодження ремонту спортивного майданчика "Скейт-байк парк" в міському парку культури і відпочинку ім. Івана Франка				580,000		580,000			

продукту									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжність виникла в результаті зменшення кількості відвідувачів									
2	кількість діючих атракціонів, од.	10	10	13	13	3			3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
придбано 2 нових атракціони та 1 після капітального ремонту									
3	кількість проданих квитків, шт.	8 000	8 000	5 873	5 873	-2 127			-2 127
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжність виникла в результаті зменшення кількості відвідувачів якості									
1	збільшення кількості проданих квитків в порівнянні з минулим роком, відс.	108	108	83,3	83,3	-24,7			-24,7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжність виникла в результаті зменшення кількості відвідувачів									
3 4082 Поточний ремонт спортивного майданчика "Скейт-байк парк" в міському парку культури і відпочинку ім. Івана Франка									
затрат									
1	обсяг видатків на поточний ремонт спортивного майданчика "Скейт-байк парк", грн.	580 000	580 000	580 000	580 000				
продукту									
1	кількість об'єктів, од.	1	1	1	1				
ефективності									
1	середні витрати на фінансування одного об'єкту, грн.	732 000	732 000	580 000	580 000	-152 000			-152 000
якості									
1	відсоток забезпечення коштами на проведення поточного ремонту, відс.	100	100	100	100				
4 4082 Капітальний ремонт атракціону "Ланцюгова карусель"									
затрат									
1	обсяг видатків, грн.		590 000	590 000	587 426	587 426		-2 574	-2 574
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
різниця між кошторисом та актом виконаних робіт									
продукту									
1	кількість атракціонів, од.		1	1	1	1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжностей немає									
ефективності									
1	середня вартість капітального ремонту атракціону ланцюгова карусель, грн.		590 000	590 000	587 426	587 426		-2 574	-2 574
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
різниця між кошторисом та актом виконаних робіт									
якості									
1	відсоток видатків на проведення капітального ремонту атракціону, відс.		100	100	100	100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжностей немає									
5 4082 Підтримка релігійних організацій міста									
затрат									
1	сума коштів виділена на підтримку релігійних організацій, грн.		930 000	930 000	910 000	910 000		-20 000	-20 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжності виникли у зв'язку з відмовою від фінансової підтримки релігійної організації									
продукту									
1	кількість релігійних організацій, які обслуговуються управлінням, од.		21	21	21	21			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжностей не має									
ефективності									
1	середні витрати на забезпечення діяльності однієї релігійної організації, грн.		44 286	44 286	43 333	43 333		-953	-953
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжності виникли у зв'язку з відмовою від фінансової підтримки релігійної організації									
якості									

Показники затрат									
	обсяг видатків на поточний ремонт спортивного майданчика "Скейт-байк парк", грн.				580 000		580 000		
2 Показники продукту									
	кількість об'єктів, од.				1		1		
3 Показники ефективності									
	середні витрати на фінансування одного об'єкту, грн.				580 000		580 000		
4 Показники якості									
	відсоток забезпечення коштами на проведення поточного ремонту, відс.				100		100		
4082 Капітальний ремонт атракціону "Ланцюгова карусель"					587,426	587,426			
1 Показники затрат									
	обсяг видатків, грн.				587 426		587 426		
2 Показники продукту									
	кількість атракціонів, од.				1		1		
3 Показники ефективності									
	середня вартість капітального ремонту атракціону ланцюгова карусель, грн.				587 426		587 426		
4 Показники якості									
	відсоток видатків на проведення капітального ремонту атракціону, відс.				100		100		
4082 Підтримка релігійних організацій міста		299,996	299,996		910,000	910,000		203,337	203,337
1 Показники затрат									
	сума коштів виділена на підтримку релігійних організацій, грн.	299 996	299 996		910 000	910 000		203,34	203,34
2 Показники продукту									
	кількість релігійних організацій, які обслуговуються управлінням, од.	12	12		21	21		75,00	75,00
3 Показники ефективності									
	середні витрати на забезпечення діяльності однієї релігійної організації, грн.				43 333	43 333			
	середні витрати на забезпечення діяльності однієї релігійної організації, од.	25 000	25 000					-100,00	-100,00
4 Показники якості									
	відсоток витрат на підтримку релігійних організацій, відс.	100	100		98,84	98,84		-1,16	-1,16

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X

КЕКВ 2111-0,4 тис.грн.(відпустки за власний рахунок);КЕКВ 2120-2,5 тис.грн.(збільшення кількості працівників з інвалідністю);КЕКВ 2273-8,3 тис.грн.(зменшення обсягів споживання

електроенергії);КЕКВ 2240-3,0 тис.грн.(піврічний контрольний доповідний звіт про виконання роботи)

2	Видатки бюджету розвитку всього:	X			X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами					
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X			X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і на кінець року відсутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

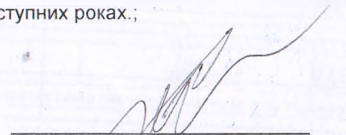
актуальності бюджетної програми
програма залишається актуальною для подальшої реалізації;

ефективності бюджетної програми
бюджетна програма є ефективною щодо задоволення творчих потреб інтересів громадян ,їх естетичне виховання, розвитку та збагачення духовного потенціалу . Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений.;

корисності бюджетної програм
бюджетна програма є корисною так як виконання завдань бюджетної програми було направлено на забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, фінансову підтримку діяльності КП "Парк культури і відпочинку ім. І.Франка" та підтримку релігійних організацій міста;

довгострокових наслідків бюджетної програми
бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

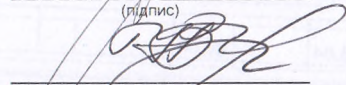
Начальник управління



(підпис)

Л.М. Джуган
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Н.П. Валігурська
(ініціали/ініціал, прізвище)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування відповідального виконавця)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014060 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4060 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0828 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0953100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Удосконалення організації й функціонування системи культурного та духовного дозвілля в закладах культури та зміцнення культурних традицій

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	18 328 362,00	4 513 739,92	22 842 101,92	18 019 907,85	4 474 700,46	22 494 608,31	-308 454,15	-39 039,46	-347 493,61
1	Забезпечення культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.	18 168 362,00	3 828 739,92	21 997 101,92	17 859 907,85	3 789 700,46	21 649 608,31	-308 454,15	-39 039,46	-347 493,61
2	Поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття)	160 000,00		160 000,00	160 000,00		160 000,00			
3	Придбання облад і предметів довгострокового користування		295 000,00	295 000,00		295 000,00	295 000,00			
4	Придбання джерела безперебійного живлення		90 000,00	90 000,00		90 000,00	90 000,00			
5	Капітальний ремонт інших об'єктів		300 000,00	300 000,00		300 000,00	300 000,00			

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	зменшення обсягу витрат пов'язано з військовим станом в країні, що спричинило економію коштів фонду заробітної плати, безплатні відпустки, вільні вакантні посади, а також економія енергоресурсів
2	розбіжностей не має
3	розбіжностей не має
4	розбіжностей не має
5	розбіжностей не має

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень										
№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Загальний фонд місцевої/регіональної програми			Касові платежі (бюджетні кредити)			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

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
1	затрат											
1.1	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	кошторис	18 168 362	3 828 739,92	21 997 101,92	17 859 907,85	3 789 700,46	21 649 608,31	-308 454,15	-39 039,46	-347 493,61
1.2	кількість установ - усього, у тому числі: палаців, будинків культури, інших закладів клубного типу	од.	мережа	22		22	22		22			
1.3	кількість штатних одиниць керівних працівників	од.	штатний розпис	22,75		22,75	22,75		22,75			
1.4	кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	55,5	7	62,5	55,5	7	62,5			
1.5	кількість штатних одиниць обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	38,75	3	41,75	38,75	3	41,75			
1.6	кількість штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	3		3	3		3			
1.7	Видатки на поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття)	грн.	кошторис	160 000		160 000	160 000		160 000			
1.8	Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	кошторис		295 000	295 000		295 000	295 000			
1.9	видатки на придбання джерела резервного живлення	грн.	кошторис		90 000	90 000		90 000	90 000			
1.10	Обсяг витрат на ремонт системи опалення	грн.	кошторис		300 000	300 000		300 000	300 000			
2	продукту											
2.1	кількість відвідувачів - усього	осіб	мережа	144 450	28 000	172 450	136 399	26 234	162 633	-8 051	-1 766	-9 817
2.2	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного доквілля населення	од.	мережа	457		457	658		658	201		201
2.3	Кількість об'єктів споруд цивільного захисту (укриття)	од.	акт	1		1	1		1			
2.4	Кількість придбаних предметів довгострокового користування	шт.	Управлінський облік		8	8		8	8			
2.5	кількість придбаних джерел резервного живлення	шт.	накладна		1	1		1	1			
2.6	Кількість об'єктів які потребують ремонту	од.	акт		1	1		1	1			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	125,77	136,74	262,51	130,93	144,45	275,38	5,16	7,71	12,87
3.2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	39 756		39 756	27 142,71		27 142,71	-12 613,29		-12 613,29
3.3	Середні витрати на ремонт одного об'єкта	грн.	кошторис	160 000		160 000	160 000		160 000			
3.4	витрати на придбання одного предмета довгострокового користування	грн.	розрахунок		36 875	36 875		36 875	36 875			
3.5	середні витрати на придбання одного джерела живлення	грн.	розрахунок		90 000	90 000		90 000	90 000			
3.6	Середні витрати на фінансування одного об'єкта	грн.	розрахунок		300 000	300 000		300 000	300 000			
4	якості											
4.1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100		100	100		100			
4.2	Динаміка кількості відремонтованих об'єктів	відс.	акт	100		100	100		100			
4.3	% забезпечення установи предметами довгострокового користування	відс.	розрахунок		100	100		100	100			
4.4	% виконання	відс.	розрахунок		100	100		100	100			
4.5	Відсоток освоєння коштів на ремонт	відс.	розрахунок		1	1		1	1			

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

№ з/п	Показники	Одиниця вим.ов	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	грн.	зменшення обсягу витрат пов'язано з військовим станом в країні, що спричинило економію коштів фонду заробітної плати, безплатні відпустки, вільні вакантні посади, а також економія енергоресурсів.

1.2	кількість установ - усього, у тому числі: палаців, будинків іншого типу, інших закладів клубного типу	од.	розбіжності відсутні
1.3	кількість штатних одиниць керівних працівників	од.	розбіжності відсутні
1.4	кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	розбіжності відсутні
1.5	кількість штатних одиниць обслуговуючого та технічного персоналу	од.	розбіжності відсутні
1.6	кількість штатних одиниць робітників	од.	розбіжності відсутні
1.7	Видатки на поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття)	грн.	розбіжностей не має
1.8	Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	розбіжностей не має
1.9	видатки на придбання джерела резервного живлення	грн.	розбіжностей не має
1.10	Обсяг витрат на ремонт системи опалення	грн.	розбіжностей не має
2	продукту		
2.1	кількість відвідувачів - усього	осіб	зменшення кількості відвідувачів
2.2	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного довілля населення	од.	розбіжності виникли у зв'язку з збільшенням благодійних акцій на підтримку ЗСУ
2.3	Кількість об'єктів споруд цивільного захисту (укриття)	од.	розбіжностей не має
2.4	Кількість придбаних предметів довгострокового користування	шт.	розбіжностей не має
2.5	кількість придбаних джерел резервного живлення	шт.	розбіжностей не має
2.6	Кількість об'єктів які потребують ремонту	од.	розбіжностей не має
3	ефективності		
3.1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням кількості відвідувачів
3.2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	середні витрати на проведення одного заходу зменшилась у зв'язку зі збільшенням кількості проведених заходів
3.3	Середні витрати на ремонт одного об'єкта	грн.	розбіжностей не має
3.4	витрати на придбання одного предмета довгострокового користування	грн.	розбіжностей не має
3.5	середні витрати на придбання одного джерела живлення	грн.	розбіжностей не має
3.6	Середні витрати на фінансування одного об'єкта	грн.	розбіжностей не має
4	якості		
4.1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розбіжностей не має
4.2	Динаміка кількості відремонтованих об'єктів	відс.	розбіжностей не має
4.3	% забезпечення установи предметами довгострокового користування	відс.	розбіжностей не має
4.4	% виконання	відс.	розбіжностей не має
4.5	Відсоток освоєння коштів на ремонт	відс.	розбіжностей не має

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фінансування за програмою у 2023 році здійснювалось в межах кошторисних призначень. Відхилення запланованих показників пов'язано з військовим станом в країні, що спричинило економію коштів фонду заробітної плати, безплатні відпустки, вільні вакантні посади, а також економія енергоресурсів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

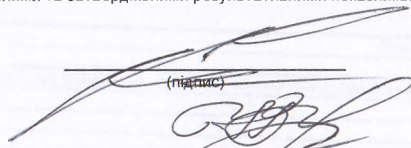
Бюджетна програма по КПКВ 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" залишається актуальною, є ефективною та потребує постійної реалізації в наступних роках. Бюджетна програма забезпечує організацію культурного дозвілля населення та зміцнення культурних традицій в повній мірі.

* 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.

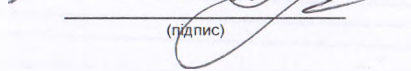
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління


(підпис)

П.М. Джуган
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Н.П. Валігурська
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2023 рік**

1. 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

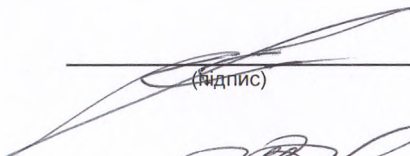
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.		211,60	
1.2	Напрямок 2: Поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття)	200,00		
1.3	Напрямок 3: Придбання облад. і предметів довгострокового користування	225,00		
1.4	Напрямок 4: Придбання джерела безперебійного живлення	225,00		
1.5	Напрямок 5: Капітальний ремонт інших об'єктів	200,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	212,32		
	Загальний результат оцінки програми:	212,32		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Начальник управління



(підпис)

Л.М. Джуган

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Н.П. Валігурська

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

- 1, 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1014060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Надання послуг з організації культурного дозвілля населення.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	18 328,362	4 513,740	22 842,102	18 019,908	4 474,700	22 494,608	-308,454	-39,039	-347,494
1.1.1.	Забезпечення культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	18 168,362	3 828,740	21 997,102	17 859,908	3 789,700	21 649,608	-308,454	-39,039	-347,494
	зменшення обсягу витрат пов'язано з військовим станом в країні, що спричинило економію коштів фонду заробітної плати, безплатні відпустки, вільні вакантні посади, а також економія енергоресурсів									
1.1.2.	Поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття)	160,000		160,000	160,000		160,000			
	розбіжностей не має									
1.1.3.	Придбання облад і предметів довгострокового користування		295,000	295,000		295,000	295,000			
	розбіжностей не має									
1.1.4.	Придбання джерела безперебійного живлення		90,000	90,000		90,000	90,000			
	розбіжностей не має									
1.1.5.	Капітальний ремонт інших об'єктів		300,000	300,000		300,000	300,000			
	розбіжностей не має									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X	248,154	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	248,154	X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	4 513,740	4 233,029	-280,711
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	3 828,740	3 602,470	-226,270
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	685,000	630,559	-54,441
3	Залишок на кінець року	60,923	60,923	
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	60,923	60,923	
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			загальний фонд			спеціальний фонд		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1 Забезпечення культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.										
затрат										
1	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу, грн	18 168 362	3 828 739,92	21 997 101,92	17 859 907,85	3 789 700,46	21 649 608,31	-308 454,15	-39 039,46	-347 493,61
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
зменшення обсягу витрат пов'язано з військовим станом в країні, що спричинило економію коштів фонду заробітної плати, безплатні відпустки, вільні вакантні посади, а також економія енергоресурсів										
2	кількість установ - усього, у тому числі палаців, будинків культури, інших закладів клубного типу, од	22		22	22		22			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності відсутні										
3	кількість штатних одиниць керівних працівників, од	22,75		22,75	22,75		22,75			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності відсутні										
4	кількість штатних одиниць спеціалістів, од	55,5	7	62,5	55,5	7	62,5			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності відсутні										
5	кількість штатних одиниць обслуговуючого та технічного персоналу, од	38,75	3	41,75	38,75	3	41,75			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності відсутні										
6	кількість штатних одиниць робітників, од	3		3	3		3			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності відсутні										
продукту										
1	кількість відвідувачів - усього, осіб	144 450	28 000	172 450	136 399	26 234	162 633	-8 051	-1 766	-9 817
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
зменшення кількості відвідувачів										
2	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення, од	457		457	658		658	201		201
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності виникли у зв'язку з збільшенням благодійних акцій на підтримку ЗСУ.										
ефективності										
1	середні витрати на одного відвідувача, грн	125,77	136,74	262,51	130,93	144,45	275,38	5,16	7,71	12,87
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням кількості відвідувачів										
2	середні витрати на проведення одного заходу, грн	39 756		39 756	27 142,71		27 142,71	-12 613,29		-12 613,29
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
середні витрати на проведення одного заходу зменшились у зв'язку зі збільшенням кількості проведених заходів										
якості										
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей не має										
2 Поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття)										
затрат										
1	Видатки на поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття), грн	160 000		160 000	160 000		160 000			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей не має										
продукту										
1	Кількість об'єктів споруд цивільного захисту (укриття), од	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей не має										
ефективності										
1	Середні витрати на ремонт одного об'єкта, грн	160 000		160 000	160 000		160 000			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей не має										
якості										
1	Динаміка кількості відремонтованих об'єктів, відс	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжностей не має										
3 Придбання облад. і предметів довгострокового користування										
затрат										

кількість установ - усього, у тому числі: палаців, будинків культури, інших закладів клубного типу, од. видатки на забезпечення діяльності	22		22	22		22			
палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу, грн.	14 612 495,09	1 232 365,36	15 844 860,45	17 859 907,85	3 789 700,46	21 649 608,31	22,22	207,51	36,63
кількість штатних одиниць керівних працівників, од.	22,25		22,25	22,75		22,75	2,25		2,25
кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	52	7	59	55,5		62,5	6,73		5,93
кількість штатних одиниць обслуговуючого та технічного персоналу, од.	41,75	3	44,75	38,75	3	41,75	-7,19		-6,70
кількість штатних одиниць робітників, од.				3		3			
2 Показники продукту									
кількість відвідувачів - усього, осіб	81 346	8 673	90 019	136 399	26 234	162 633	67,68	202,48	80,67
кількість заходів, які забезпечують організацію культурного довілля населення, од.	457		457	658		658	43,98		43,98
3 Показники ефективності									
середні витрати на одного відвідувача, грн.	102	142	244	130,93	144,45	275,38	28,36	1,73	12,86
середні витрати на проведення одного заходу, грн.	31 975		31 975	27 142,71		27 142,71	-15,11		-15,11
4 Показники якості									
динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього	189		189	100		100	-47,09		-47,09
Поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття)				160,000		160,000			
1 Показники затрат									
Видатки на поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття), грн.				160 000		160 000			
2 Показники продукту									
Кількість об'єктів споруд цивільного захисту (укриття), од.				1		1			
3 Показники ефективності									
Середні витрати на ремонт одного об'єкта, грн.				160 000		160 000			
4 Показники якості									
Динаміка кількості відремонтованих об'єктів, відс.				100		100			
Придбання облад. і предметів довгострокового користування		17,000	17,000		295,000	295,000		1 635,294	1 635,294
1 Показники затрат									
Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.		17 000	17 000		295 000	295 000		1 635,29	1 635,29
2 Показники продукту									
Кількість придбаних предметів довгострокового користування, шт.		7	7		8	8		14,29	14,29
3 Показники ефективності									
витрати на придбання одного предмета довгострокового користування, грн.		2 428	2 428		36 875	36 875		1 418,74	1 418,74
4 Показники якості									
% забезпечення установи предметами довгострокового користування, відс.		100	100		100	100			
Придбання джерела безперебійного живлення		45,000	45,000		90,000	90,000		100,000	100,000
1 Показники затрат									
видатки на придбання джерела резервного живлення, грн.		45 000	45 000		90 000	90 000		100,00	100,00
2 Показники продукту									
кількість придбаних джерел резервного живлення, шт.		1	1		1	1			
3 Показники ефективності									
середні витрати на придбання одного джерела живлення, грн.		45 000	45 000		90 000	90 000		100,00	100,00
4 Показники якості									
% виконання, відс.		100	100		100	100			
Капітальний ремонт інших об'єктів					300,000	300,000			

1 Показники затрат							
	Обсяг витрат на ремонт системи опалення, грн.			300 000	300 000		
2 Показники продукту							
	Кількість об'єктів які потребують ремонту,			1	1		
3 Показники ефективності							
	Середні витрати на фінансування одного об'єкта, грн.			300 000	300 000		
4 Показники якості							
	Відсоток освоєння коштів на ремонт, відс.			1	1		

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
зменшення обсягу витрат пов'язано з введенням на території України воєнного стану, що спричинило економію коштів фонду заробітної плати, безплатні відпустки, вільні вакантні посади, а також економія енергоресурсів.							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і на кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень. Дана програма залишається актуальною для подальшої реалізації.;

ефективності бюджетної програми

Згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність, використання бюджетних коштів забезпечило виконання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений;

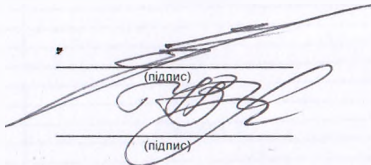
корисності бюджетної програм

виконання завдань бюджетної програми було направлено на забезпечення культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

Начальник управління


(підпис)

Л.М. Джуган
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

Н.П. Валіурська
(ініціали/ініціал, прізвище)

Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування відповідального виконавця)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014030 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4030 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0824 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності бібліотек (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0953100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Цілеспрямована діяльність органів влади для вирішення суспільних проблем, досягнення й реалізації загальнозначущих цілей розвитку бібліотечної справи

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальна доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль

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
1	Усього	6 364 583,00	224 558,44	6 589 141,44	6 163 827,24	219 393,44	6 383 220,68	-200 755,76	-5 165,00	-205 920,76
1	4030 Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням	6 364 583,00	124 558,44	6 489 141,44	6 163 827,24	119 593,44	6 283 420,68	-200 755,76	-4 965,00	-205 720,76
2	Придбання облад. і предметів довгострокового користування		100 000,00	100 000,00		99 800,00	99 800,00		-200,00	-200,00

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 відбулось в результаті економії по комунальних послугах, придбанні матеріалів та послуг

2 незначні розбіжності

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
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	Одниця 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	видатки на утримання бібліотек	грн.	кошторис	6 364 583	124 558,44	6 489 141,44	6 163 827,24	119 593,44	6 283 420,68	-200 755,76	-4 965	-205 720,76
1.2	кількість установ (бібліотек)	од.	мережа	1		1	1		1			
1.3	середнє число окладів усього	од.	штатний розпис	39,25		39,25	39,25		39,25			
1.4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	11		11	11		11			
1.5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	24,75		24,75	24,75		24,75			
1.6	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	од.	штатний розпис	3,5		3,5	3,5		3,5			
1.7	Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	кошторис		100 000	100 000		99 800	99 800		-200	-200
2	продукту											
2.1	число читачів	тис.осіб	звітність	21 000		21 000	21 000		21 000			
2.2	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	звітність	1 000		1 000	1 350		1 350	350		350
2.3	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	звітність	11 500		11 500	15 000		15 000	3 500		3 500
2.4	кількість книговидач	од.	звітність	250 000		250 000	253 000		253 000	3 000		3 000
2.5	Кількість придбаних предметів довгострокового користування	шт.	Управлінський облік		400	400		400	400			
3	ефективності											
3.1	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	звітність	303		303	293,51		293,51	-9,49		-9,49
3.2	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахунок	6 369		6 369	6 445,85		6 445,85	76,85		76,85
3.3	витрати на придбання одного предмета довгострокового користування	грн.	розрахунок		250	250		250	250			
4	якості											
4.1	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	звітність	99		99	99		99			
4.2	% забезпечення установи предметами довгострокового користування	відс.	розрахунок		100	100		100	100			
4.3	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	звітність	100		100	100		100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	видатки на утримання бібліотек	грн.	розбіжність виникла в результаті економії по комунальних послугах, придбанні матеріалів та послуг

1.2	кількість установ (бібліотек)	од.	розбіжностей не має
1.3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	розбіжностей не має
1.4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	розбіжностей не має
1.5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	од.	розбіжностей не має
1.6	Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	незначні розбіжності
2	продукту		
2.1	число читачів	тис.осі б	розбіжностей не має
2.2	поповнення бібліотечного фонду	примір ників	збільшення бібліотечного фонду відбулось за рахунок благодійного фонду
2.3	списання бібліотечного фонду	примір ників	розбіжність виникла у зв'язку з списанням літератури російських авторів
2.4	кількість книговидач	од.	розбіжність відбулась за рахунок збільшення книговидач
2.5	Кількість придбаних предметів довгострокового користування	шт.	розбіжностей не має
3	ефективності		
3.1	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	незначні розбіжності
3.2	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розбіжність виникла за рахунок збільшення книговидач на одного працівника
3.3	витрати на придбання одного предмета довгострокового користування	грн.	розбіжностей не має
4	якості		
4.1	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розбіжностей не має
4.2	% забезпечення установи предметами довгострокового користування	відс.	розбіжностей не має
4.3	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розбіжностей не має

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця між плановими та фактичними показниками виникла внаслідок економії по комунальних послугах, придбанні матеріалів та послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

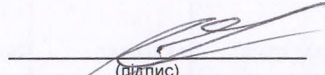
За підсумками 2023 року цілі, мета та завдання бюджетної програми виконані. Забезпечено належне виконання програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджений паспорт бюджетної програми, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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.

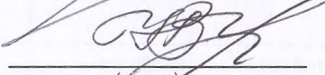
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління


(підпис)

Л.М. Джуган
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Н.П. Валігурська
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Затверджено

Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359"

2.2 ВИКОРИСТАННЯ

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02006359 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування відповідального виконавця)	02006359 (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)	0953100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення централізованого бухгалтерського обліку, господарського обслуговування

5. Мета бюджетної програми

Реалізація заходів з надання належних послуг у галузі культури і мистецтва.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення своєчасного та якісного нагляду за фінансуванням установ згідно із затвердженими кошторисами, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського 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 *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	1 070 850,00	28 800,00	1 099 650,00	1 068 908,85	28 400,00	1 097 308,85	-1 941,15	-400,00	-2 341,15
1	4081 Забезпечення своєчасного та якісного нагляду за фінансуванням установ згідно із затвердженими кошторисами, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	1 070 850,00		1 070 850,00	1 068 908,85		1 068 908,85	-1 941,15		-1 941,15
2	Придбання облад. і предметів довгострокового користування		28 800,00	28 800,00		28 400,00	28 400,00		-400,00	-400,00

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	незначні розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги
2	незначні розбіжності через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої

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
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	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
1	затрат											
1.1	кількість установ - всього	од.	штатний розпис	1		1	1		1			
1.2	Кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	5		5	5		5			
1.3	витрати загального фонду на забезпечення діяльності закладу	грн.	кошторис	1 070 850		1 070 850	1 068 908,85		1 068 908,85	-1 941,15		-1 941,15
1.4	Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	кошторис		28 800	28 800		28 400	28 400		-400	-400
2	продукту											
2.1	Кількість підготовлених звітів та інформацій	од.	звітність	1 730		1 730	1 730		1 730			
2.2	Кількість придбаних предметів довгострокового користування	шт.	Управлінський облік		2	2		2	2			
3	ефективності											
3.1	кількість підготовлених звітів та інформацій на одного працівника	од.	журнал реєстрації	346		346	346		346			
3.2	витрати на придбання одного предмета довгострокового користування	грн.	розрахунок		14 400	14 400		14 200	14 200		-200	-200
4	якості											
4.1	динаміка кількості збільшення підготовлених звітів та інформацій на одного працівника	відс.	журнал реєстрації	108		108	108		108			
4.2	% забезпечення установи предметами довгострокового користування	відс.	розрахунок		100	100		100	100			

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	затрат		
1.1	кількість установ - всього	од.	розбіжностей не має
1.2	Кількість штатних одиниць	од.	розбіжностей не має
1.3	витрати загального фонду на забезпечення діяльності закладу	грн.	Незначні розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги.
1.4	Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	незначні розбіжності через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої
2	продукту		
2.1	Кількість підготовлених звітів та інформацій	од.	розбіжностей не має

	Кількість придбаних предметів довгострокового		розбіжностей не має
3	ефективності		
3.1	кількість підготовлених звітів та інформацій на одного працівника	од.	розбіжностей не має
3.2	витрати на придбання одного предмета довгострокового користування	грн.	незначні розбіжності через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої
4	якості		
4.1	динаміка кількості збільшення підготовлених звітів та інформацій на одного працівника	відс.	розбіжностей не має
4.2	% забезпечення установи предметами довгострокового користування	відс.	розбіжностей не має

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Незначні розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

своєчасно затверджений паспорт бюджетної програми, дотримано порядок ефективного використання бюджетних коштів. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних роках

* 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 управління

(підпис)

Л.М. Джуган

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Н.П. Валігурська

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

02006359
000000145

05.03.2024 14:21:01
Виконання бюджетної програми за показниками 000000145 від 31.01.2024 7:30:21

**Результат аналізу ефективності оюджетної програми
за 2023 рік**

1. 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності


№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	X	X	X
1.1	Напрямок 1: 4081 Забезпечення своєчасного та якісного нагляду за фінансуванням установ згідно із затвердженими кошторисами, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	225,00		
1.2	Напрямок 2: Придбання облад. і предметів довгострокового користування	198,60		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	211,80		
	Загальний результат оцінки програми:	211,80		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.


5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Начальник управління



(підпис)



(підпис)

Л.М. Джуган

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Н.П. Валігурська

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

- 1, 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1014081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Реалізація заходів з надання належних послуг у галузі культури і мистецтва.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	1 070,850	28,800	1 099,650	1 068,909	28,400	1 097,309	-1,941	-0,400	-2,341
1.1.1.	нагляду за фінансуванням установ згідно із затвердженими кошторисами, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	1 070,850		1 070,850	1 068,909		1 068,909	-1,941		-1,941
незначні розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги										
1.1.2.	Придбання облад. і предметів довгострокового користування		28,800	28,800		28,400	28,400		-0,400	-0,400
незначні розбіжності через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
2	Надходження	28,800	28,400	-0,400
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	28,800	28,400	-0,400
незначні розбіжності через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої;				
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	4081 Забезпечення своєчасного та якісного нагляду за фінансуванням установ згідно із затвердженими кошторисами, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування									
затрат										
1	кількість установ - всього, од.	1	1	1	1	1	1			

Пояснення щодо причин розбіжностей між запланованими та досягнутими результативними показниками

розбіжностей не має									
2	Кількість штатних одиниць, од	5	5	5	5				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжностей не має									
3	витрати загального Фонду на забезпечення діяльності закладу, грн.	1 070 850	1 070 850	1 068 908,85	1 068 908,85	-1 941,15			-1 941,15
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Незначні розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги.									
продукту									
1	Кількість підготовлених звітів та інформацій, од	1 730	1 730	1 730	1 730				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжностей не має									
ефективності									
1	кількість підготовлених звітів та інформацій на одного працівника, од	346	346	346	346				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжностей не має									
якості									
1	динаміка кількості збільшення підготовлених звітів та інформацій на одного працівника, відс.	108	108	108	108				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжностей не має									
2 Придбання облад. і предметів довгострокового користування									
затрат									
1	Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.	28 800	28 800	28 400	28 400	-400			-400
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
незначні розбіжності через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої									
продукту									
1	Кількість придбаних предметів довгострокового користування, шт.	2	2	2	2				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжностей не має									
ефективності									
1	витрати на придбання одного предмета довгострокового користування, грн.	14 400	14 400	14 200	14 200	-200			-200
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
незначні розбіжності через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої									
якості									
1	% забезпечення установи предметами довгострокового користування, відс.	100	100	100	100				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
розбіжностей не має									

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	(тис. грн.)								
		Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	888,176		888,176	1 068,909	28,400	1 097,309	20,349		23,546
Збільшення обсягів проведених видатків відбулось у зв'язку з коливанням споживчих цін, придбанням облад. і предметів довгострокового користування										
	4081 Забезпечення своєчасного та якісного нагляду за фінансуванням установ згідно із затвердженими кошторисами, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського	888,176		888,176	1 068,909		1 068,909	20,349		20,349
Збільшення видатків у 2023р. відбулось через збільшення вартості комунальних послуг та інших видатків, необхідних для діяльності установи										
1 Показники затрат										
	кількість установ - всього, од	1		1	1		1			
	Кількість штатних одиниць, од	5		5	5		5			
	витрати загального фонду на забезпечення діяльності закладу, грн.	888 175,57		888 175,57	1 068 908,85		1 068 908,85	20,35		20,35
2 Показники продукту										
	Кількість підготовлених звітів та інформацій, од	1 600		1 600	1 730		1 730	8,13		8,13
3 Показники ефективності										
	кількість підготовлених звітів та інформацій на одного працівника, од	320		320	346		346	8,13		8,13
4 Показники якості										
	динаміка кількості збільшення підготовлених звітів та інформацій на одного працівника, відс.	100		100	103		108	8,00		8,00

Придбання облад. і предметів довгострокового користування		28.400	28.400				
у 2022р. не здійснювалось придбання основних засобів							
1	Показники затрат						
	Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.	28.400	28.400				
2	Показники продукту						
	Кількість придбаних предметів довгострокового користування, шт.	2	2				
3	Показники ефективності						
	витрати на придбання одного предмета довгострокового користування, грн.	14.200	14.200				
4	Показники якості						
	% забезпечення установи предметами довгострокового користування, відс.	100	100				

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми),	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Незначні розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги.							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та на кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий і затверджений.

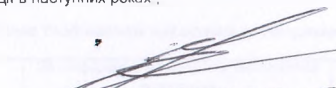
корисності бюджетної програм

Виконання завдань бюджетної програми було направлено на забезпечення своєчасного та якісного нагляду за фінансуванням установ згідно із затвердженим кошторисом.

довгострокових наслідків бюджетної програми

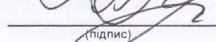
Бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.

Начальник управління


(підпис)

Л.М. Джуван
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Н.П. Валігурська
(ініціали/ініціал, прізвище)

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, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування відповідального виконавця)			02006359 (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)	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)	0953100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення наданих законодавством повноважень у сфері культури, національностей та релігій

5. Мета бюджетної програми

Організаційне, інноваційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення управління культури національностей та релігій Калуської міської ради.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

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
	Усього	1 577 830,00	25 000,00	1 602 830,00	1 561 345,84	22 300,00	1 583 645,84	-16 484,16	-2 700,00	-19 184,16
1	0160 Забезпечення наданих законодавством повноважень у сфері культури, національностей та релігій	1 577 830,00		1 577 830,00	1 561 345,84		1 561 345,84	-16 484,16		-16 484,16
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		25 000,00	25 000,00		22 300,00	22 300,00		-2 700,00	-2 700,00

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	декретна відпустка та лікарняні

2 | незначні відхилення через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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
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	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
1	затрат											
1.1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	6		6	6		6			
1.2	Витрати загального фонду	грн.	кошторис	1 577 830		1 577 830	1 561 345,84		1 561 345,84	-16 484,16		-16 484,16
1.3	обсяг видатків на придбання	грн.	кошторис		25 000	25 000		22 300	22 300		-2 700	-2 700
2	продукту											
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	420		420	420		420			
2.2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації	180		180	180		180			
2.3	кількість придбаних предметів та обладнання довгострокового користування	од.	акт	2		2	3		3	1		1
3	ефективності											
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	звітність	70		70	70		70			
3.2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	звітність	30		30	30		30			
3.3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	262,97		262,97	260,22		260,22	-2,75		-2,75
3.4	середні витрати на один предмет довгострокового користування	грн.	розрахунок	12 500		12 500	7 400		7 400	-5 100		-5 100
4	якості											
4.1	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	розрахунок	100		100	100		100			
4.2	% забезпечення установи предметами довгострокового використання	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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	затрат		
1.1	кількість штатних одиниць	од.	розбіжностей не має
1.2	Витрати загального фонду	грн.	декретна відпустка та лікарняні
1.3	обсяг видатків на придбання	грн.	незначні розбіжності через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої
2	продукту		
2.1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	розбіжностей не має
2.2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	розбіжностей не має
2.3	кількість придбаних предметів та обладнання довгострокового користування	од.	незначна розбіжність через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої
3	ефективності		
3.1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розбіжностей не має

	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного		розбіжностей не має
3.3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	незначні розбіжності через економію коштів
3.4	середні витрати на один предмет довгострокового користування	грн.	відхилення у зв'язку з кількістю придбаних предметів
4	якості		
4.1	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	розбіжностей не має

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

різниця між плановими та фактичними показниками виникла внаслідок декретної відпустки та лікарняних

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

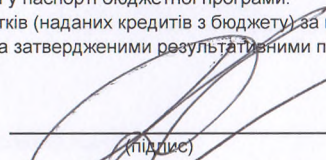
Програма залишається актуальною для подальшої реалізації

* 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.

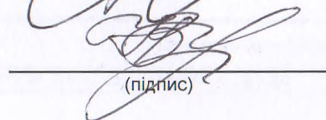
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління


(підпис)

Л.М. Джуган
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Н.П. Валігурська
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

02006359
000000146

20.02.2024 11:44:28
Виконання бюджетної програми за показниками 000000146 від 31.01.2024 7:42:45

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

1. 1000000 (КТПКВК МБ) Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000 (КТПКВК МБ) Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(найменування відповідального виконавця)
3. 1010160 (КТПКВК МБ) 0111 (КТКВК)(1) Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

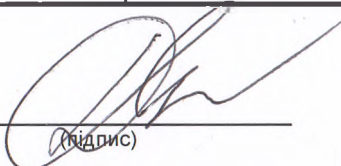
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	X	X	X
1.1	Напрямок 1: 0160 Забезпечення наданих законодавством повноважень у сфері культури, національностей та релігій	224,67		
1.2	Напрямок 2: Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	159,20		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	191,94		
	Загальний результат оцінки програми:	191,94		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

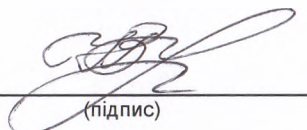
Начальник управління


(підпис)

Л.М. Джуган

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Н.П. Валігурська

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

- 1, 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1010160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Організаційне, інноваційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення управління культури національностей та релігій Калуської міської ради.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т.ч.									
1.1.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1 577,830	25,000	1 602,830	1 561,346	22,300	1 583,646	-16,484	-2,700	-19,184
1.1.1.	0160 Забезпечення наданих законодавством повноважень у сфері культури, національностей та релігій	1 577,830		1 577,830	1 561,346		1 561,346	-16,484		-16,484
	декретна відпустка та лікарняні									
1.1.2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		25,000	25,000		22,300	22,300		-2,700	-2,700
	незначні відхилення через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року			X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень			X
1.2	інших надходжень			X
2	Надходження	25,000	22,300	-2,700
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	25,000	22,300	-2,700
	незначне відхилення через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої			
3	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	0160 Забезпечення наданих законодавством повноважень у сфері культури, національностей та релігій									
	затрат									
1	кількість іллатних одиниць, од	6		6	6		6			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має									
2	Витрати загального фонду, грн	1 577,830		1 577,830	1 561,345,84		1 561,345,84	-16,484,16		-16,484,16

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
лекретна відлущка та лікарняні									
продукту									
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.	420	420	420	420				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має									
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів, од.	180	180	180	180				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має									
ефективності									
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника, од.	70	70	70	70				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має									
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника, од.	30	30	30	30				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має									
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці, грн.	262,97	262,97	260,22	260,22	-2,75			-2,75
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками незначні розбіжності через економію коштів									
якості									
1	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості, відс.	100	100	100	100				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей не має									
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування									
затрат									
1	обсяг видатків на придбання, грн.	25 000	25 000	22 300	22 300	-2 700			-2 700
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками незначні розбіжності через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої									
продукту									
1	кількість придбаних предметів та обладнання довгострокового користування, од.	2	2	3	3	1			1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками незначна розбіжність через укладання договору закупівлі на меншу суму від запланованої									
ефективності									
1	середні витрати на один предмет довгострокового користування, грн.	12 500	12 500	7 400	7 400	-5 100			-5 100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками відхилення у зв'язку з кількістю придбаних предметів									
якості									
1	% забезпечення установи предметами довгострокового використання, відс.	100	100	100	100	0			

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	1 384,329			1 561,346			12,787		
1	Показники затрат									
	обсяг видатків на придбання, грн.				22 300		22 300			
2	Показники продукту									
	кількість придбаних предметів та обладнання довгострокового користування, од.				3		3			
3	Показники ефективності									
	середні витрати на один предмет довгострокового користування, грн.				7 400		7 400			
4	Показники якості									
	% забезпечення установи предметами довгострокового використання, відс.				100		100			
	Усього забезпечення повноважень законодавством повноважень у сфері культури, національностей та релігій	1 384,329			1 561,346			12,787		
1	Показники затрат									
	кількість штатних одиниць, од.	6		6	6		6			
	Витрати загального фонду, грн.	1 384 328,89		1 384 328,89	1 561 345,84		1 561 345,84	12,79		12,79

кількість прийнятих нормативно-правових актів, од.	245	245	180	180	-26,53	-26,53
кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.	450	450	420	420	-6,67	-6,67
3 Показники ефективності						
кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника, грн.	45	45	30	30	-33,33	-33,33
кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника, од.	100	100	70	70	-30,00	-30,00
витрати на утримання однієї штатної одиниці, тис.грн.	230,72	230,72	260,22	260,22	12,79	12,79
4 Показники якості						
відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості, відс.	100	100	100	100		

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Залозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
різниця між плановими та фактичними показниками виникла внаслідок декретної відпустки та лікарняних;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та на кінець року відсутні;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

ефективне використання бюджетних коштів забезпечило використання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений.

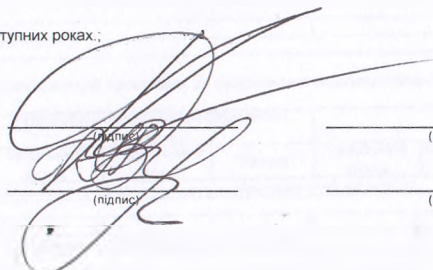
корисності бюджетної програм

виконання завдань бюджетної програми було направлено на забезпечення наданих законодавством повноважень у сфері культури, національностей та релігій;

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.

Начальник управління



П.М. Джузан
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

Н.П. Валіурська
(ініціали/ініціал, прізвище)