

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 2024 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.	1014040 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4040 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0824 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності музеїв і виставок (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	Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури

5. Мета бюджетної програми

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю

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		
		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	2 636 244,00	9 000,00	2 645 244,00	2 626 575,87	990,00	2 627 565,87	-9 668,13	-8 010,00	-17 678,13
1	4040 Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	2 636 244,00	9 000,00	2 645 244,00	2 626 575,87	990,00	2 627 565,87	-9 668,13	-8 010,00	-17 678,13

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	розбіжність виникла за рахунок зменшення витрат на оплату послуг та економія енергоносіїв

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	од.	мережа	1		1	1		1			
1.2	обсяг видатків на забезпечення діяльності музеїв	грн	кошторис	2 636 244	9 000	2 645 244	2 626 575,87	990	2 627 565,87	-9 668,13	-8 010	-17 678,13
1.3	середньорічне число окладів ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	10,25		10,25	10,25		10,25			
1.4	керівних працівників	од.	штатний розпис	1		1	1		1			
1.5	спеціалістів	од.	штатний розпис	6		6	6		6			
1.6	обслуговуючого і технічного персоналу	од.	штатний розпис	2,25		2,25	2,25		2,25			
1.7	робітників	од.	штатний розпис	1		1	1		1			
2	продукту											
2.1	кількість відвідувачів всього	осіб	мережа	6 000		6 000	4 000		4 000	-2 000		-2 000
2.2	у тому числі за реалізованими квитками	осіб	мережа	1 000		1 000	900		900	-100		-100
2.3	кількість експонатів - усього	тис.од.	мережа	10,05		10,05	9,98		9,98	-0,07		-0,07
2.4	в тому числі буде експонуватися у плановому періоді	тис.од.	мережа	0,7		0,7	0,53		0,53	-0,17		-0,17
3	ефективності											
3.1	середні витрати на одного відвідувача	грн	звітність	440		440	656,64		656,64	216,64		216,64
3.2	середня вартість одного квитка	грн.	розрахунок	9		9	11		11	2		2
4	якості											
4.1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	звітність	100		100	67		67	-33		-33

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	од.	розбіжностей немає
1.2	обсяг видатків на забезпечення діяльності музеїв	грн.	розбіжність виникла за рахунок зменшення витрат на оплату послуг та економія енергоносіїв
1.3	середньорічне число окладів ставок/штатних одиниць - усього	од.	розбіжностей немає
1.4	керівних працівників	од.	розбіжностей немає
1.5	спеціалістів	од.	розбіжностей немає
1.6	обслуговуючого і технічного персоналу	од.	розбіжностей немає
1.7	робітників	од.	розбіжностей немає
2	продукту		
2.1	кількість відвідувачів всього	осіб	розбіжність виникла через зменшення потоку туристів
2.2	у тому числі за реалізованими квитками	осіб	розбіжність виникла через зменшення потоку туристів
2.3	кількість експонатів - усього	тис.од.	незначна розбіжність виникла через зменшення кількості дарувальників експонатів
2.4	в тому числі буде експонуватися у плановому періоді	тис.од.	розбіжність виникла через зменшення кількості відвідувачів
3	ефективності		
3.1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розбіжність виникла через зменшення кількості відвідувачів відповідно збільшились середні витрати

	середня вартість одного квитка	грн.	розбіжність виникла в результаті збільшення ціни на послугу
	якості		
4.1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розбіжність виникла через зменшення кількості відвідувачів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність виникла за рахунок зменшення витрат на оплату послуг, економії енергоносіїв, зменшення потоку туристів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

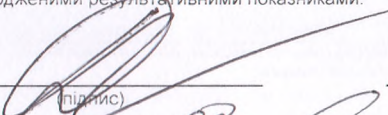
Передбачені бюджетні асигнування по програмі надали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на управління. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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

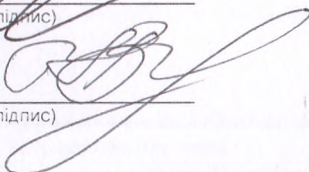


(підпис)

Любов ДЖУГАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

02006359
000000383

28.02.2025 13:36:53

Виконання бюджетної програми за показниками 000000383 від 27.01.2025 0:00:00

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 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. 1014040 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

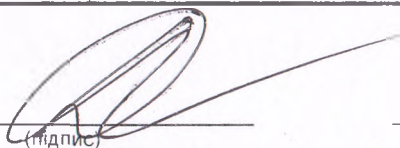
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності музеїв і виставок	X	X	X
1.1	Напрямок 1: 4040 Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	227,70		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	227,70		
	Загальний результат оцінки програми:	227,70		

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

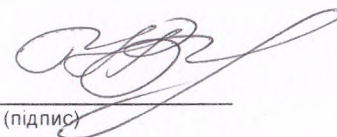
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Начальник управління


(підпис)

Любов ДЖУГАН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 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, 1014040 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок
КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини.

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 музеїв і виставок	2 636,244	9,000	2 645,244	2 626,576	0,990	2 627,566	-9,668	-8,010	-17,678
	4040 Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв); забезпечення виставковою діяльністю	2 636,244	9,000	2 645,244	2 626,576	0,990	2 627,566	-9,668	-8,010	-17,678
1.1.1.	розбіжність виникла за рахунок зменшення витрат на оплату послуг та економія енергоносіїв									

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		21,217	X
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень		21,217	X
1.2.	інших надходжень			X
2	Надходження	9,000	9,640	
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	9,000	9,640	
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року	29,867	29,867	
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	29,867	29,867	

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	4040 Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю затрат									
1	кількість установ, од	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей немає										
2	обсяг видатків на забезпечення діяльності музеїв, грн	2 636 244	9 000	2 645 244	2 626 575,87	990	2 627 565,87	-9 668,13	-8 010	-17 678,13
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла за рахунок зменшення витрат на оплату послуг та економія енергоносіїв										
3	середньорічне число окладів ставок/штатних одиниць - усього, од	10,25		10,25	10,25		10,25			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей немає										
4	керівних працівників, од	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей немає										
5	спеціалістів, од	6		6	6		6			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей немає										
6	обслуговуючого і технічного персоналу, од	2,25		2,25	2,25		2,25			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей немає										
7	робітників, од	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжностей немає										
продукту										
1	кількість відвідувачів всього, осіб	6 000		6 000	4 000		4 000	-2 000		-2 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла через зменшення потоку туристів										
2	у тому числі за реалізованими квитками, осіб	1 000		1 000	900		900	-100		-100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла через зменшення потоку туристів										
3	кількість експонатів - усього, тис од	10,05		10,05	9,98		9,98	-0,07		-0,07
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками незначна розбіжність виникла через зменшення кількості дарувальників експонатів										
4	в тому числі буде експонуватися у плановому періоді, тис од	0,7		0,7	0,53		0,53	-0,17		-0,17
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла через зменшення кількості відвідувачів ефективності										
1	середні витрати на одного відвідувача, грн	440		440	656,64		656,64	216,64		216,64
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла через зменшення кількості відвідувачів відповідно збільшились середні витрати										
2	середня вартість одного квитка, грн	9		9	11		11	2		2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла в результаті збільшення ціни на послугу										
якості										
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.	100		100	67		67	-33		-33
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжність виникла через зменшення кількості відвідувачів										

на які цілі суїї напрямки використані бюджетні 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)	2 195,492	6,319	2 201,811	2 626,576	0,990		19,635	-84,333	-100,000
збільшення видатків відбулося через збільшення вартості комунальних послуг та інших видатків, необхідних для діяльності установи порівняно із показниками попереднього року										
1 Показники затрат										
	видатки на придбання джерела резервного живлення, грн.		70 000	70 000					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	кількість придбаних джерел резервного живлення, шт.		1	1					-100,00	-100,00
3 Показники ефективності										
	середні витрати на придбання одного джерела живлення, грн.		70 000	70 000					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
	% виконання, відс.		100	100					-100,00	-100,00
<i>чотири зовнішні чинники зосередження популярності духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю</i>										
		2 195,492	6,319	2 201,811	2 626,576	0,990		19,635	-84,333	-100,000
збільшення видатків відбулося через збільшення вартості комунальних послуг та інших видатків, необхідних для діяльності установи										
1 Показники затрат										
	кількість установ, од.		1	1	1			1		
	обсяг видатків на забезпечення діяльності музеїв, грн.	2 195 492,24		2 195 492,24	2 626 575,87	990	2 627 565,87	19,63		19,68
	середньорічне число окладів ставок/штатних одиниць усього, од.	9,25		9,25	10,25		10,25	10,81		10,81
	робітників, од.	1		1	1		1			
	керівних працівників, од.				1		1			
	обслуговуючого і технічного персоналу, од.	2,25		2,25	2,25		2,25			
	спеціалістів, од.	6		6	6		6			
2 Показники продукту										
	кількість проведених виставок у музеях, од.		14	14				-100,00		-100,00
	в тому числі буде експонуватися у плановому періоді, тис. од.				0,53		0,53			
	кількість експонатів - усього, тис. од.				9,98		9,98			
	кількість відвідувачів всього, осіб	6 000		6 000	4 000		4 000	-33,33		-33,33
	у тому числі за реалізованими квитками, осіб				900		900			
3 Показники ефективності										
	середня вартість одного квитка, грн.	8		8	11		11	37,50		37,50
	середні витрати на одного відвідувача, грн.	366		366	656,64		656,64	79,41		79,41
4 Показники якості										
	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.	116		116				-100,00		-100,00
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.	92		92	67		67	-27,17		-27,17

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
Розбіжність виникла за рахунок зменшення витрат на оплату послуг та економія енергоносіїв;							
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

Передбачені бюджетні асигнування по програмі надали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на управління. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.;

ефективності бюджетної програми

Програма створює належні умови для доступності громадян до історичної та культурної спадщини, ефективного використання бюджетних коштів забезпечило виконання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений.;

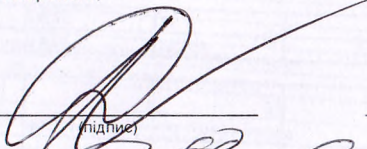
корисності бюджетної програм

Виконання завдань бюджетної програми було направлено на забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

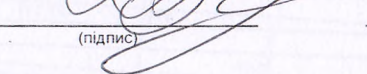
Начальник управління



 (підпис)

Любов ДЖУГАН
 (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



 (підпис)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА
 (ініціали/ініціал, прізвище)