

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 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 місцевих бюджетів)	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	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення кошторисної, звітної фінансової документації фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних бухгалтерських послуг

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	1 166 933,00		1 166 933,00	1 163 844,30		1 163 844,30	-3 088,70		-3 088,70
1	Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування	1 166 933,00		1 166 933,00	1 163 844,30		1 163 844,30	-3 088,70		-3 088,70

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 у зв'язку з меншими витратами на надані послуги

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

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 централізованих бухгалтерій	од.	штатний розпис	1		1	1		1			
1.2	середньорічне число штатних одиниць	од.	штатний розпис	5		5	5		5			
1.3	обсяг видатків на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	грн.	кошторис	1 166 933		1 166 933	1 163 844,3		1 163 844,3	-3 088,7		-3 088,7
2	продукту											
2.1	Кількість підготовлених звітів та інформацій	од.	звітність	1 600		1 600	1 600		1 600			
3	ефективності											
3.1	кількість підготовлених звітів та інформацій на одного працівника	од.	журнал реєстрації	320		320	320		320			
4	якості											
4.1	динаміка кількості збільшення підготовлених звітів та інформацій на одного працівника	відс.	журнал реєстрації	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 централізованих бухгалтерій	од.	розбіжності відсутні
1.2	середньорічне число штатних одиниць	од.	розбіжності відсутні
1.3	обсяг видатків на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	грн.	розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги.
2	продукту		
2.1	Кількість підготовлених звітів та інформацій	од.	розбіжності відсутні
3	ефективності		
3.1	кількість підготовлених звітів та інформацій на одного працівника	од.	розбіжності відсутні
4	якості		
4.1	динаміка кількості збільшення підготовлених звітів та інформацій на одного працівника	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

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)

Любов ДЖУГАН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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. 1014081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

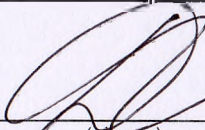
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування	225,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	225,00		
	Загальний результат оцінки програми:	225,00		

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

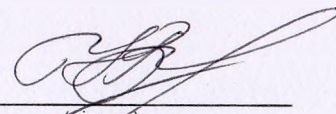


(підпис)

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, 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	1 166,933		1 166,933	1 163,844		1 163,844	-3,089		-3,089
1.1.1.	Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування	1 166,933		1 166,933	1 163,844		1 163,844	-3,089		-3,089
	розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги									

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
Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування										
1	затрат									
1	кількість централізованих бухгалтерій, од.	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності відсутні										
2	середньорічне число штатних одиниць, од.	5		5	5		5			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності відсутні										
3	обсяг видатків на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії, грн.	1 166 933		1 166 933	1 163 844,3		1 163 844,3	-3 088,7		-3 088,7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги.										
продукту										
1	Кількість підготовлених звітів та інформацій, од.	1 600		1 600	1 600		1 600			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності відсутні										
ефективності										
1	кількість підготовлених звітів та інформацій на одного працівника, од.	320		320	320		320			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
розбіжності відсутні										
якості										
1	динаміка кількості збільшення підготовлених звітів та інформацій на одного працівника, 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)	1 068,909			1 163,844			8,882		
1 Показники затрат										
	Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.		28 400	28 400					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	Кількість придбаних предметів довгострокового користування, шт.		2	2					-100,00	-100,00
3 Показники ефективності										
	витрати на придбання одного предмета довгострокового користування, грн.		14 200	14 200					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
	% забезпечення установи предметами довгострокового користування, відс.		100	100					-100,00	-100,00
	<i>Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування</i>	1 068,909			1 163,844			8,882		
збільшення видатків у 2024 відбулося через збільшення вартості комунальних послуг та інших видатків, необхідних для діяльності установи										
1 Показники затрат										
	кількість централізованих бухгалтерій, од.	1		1	1			1		
	середньорічне число штатних одиниць, од.	5		5	5			5		
	обсяг видатків на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії, грн.	1 068 908,85		1 068 908,85	1 163 844,3			1 163 844,3	8,88	8,88
2 Показники продукту										
	Кількість підготовлених звітів та інформацій, од.	1 730		1 730	1 600			1 600	-7,51	-7,51
3 Показники ефективності										
	кількість підготовлених звітів та інформацій на одного працівника, од.	346		346	320			320	-7,51	-7,51
4 Показники якості										
	динаміка кількості збільшення підготовлених звітів та інформацій на одного працівника, відс.	108		108	100			100	-7,41	-7,41

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
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

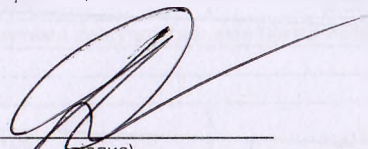
виконання завдань бюджетної програми було направлено на забезпечення своєчасного та якісного нагляду за фінансуванням установ згідно із затвердженим кошторисом.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

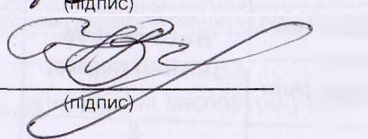
бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

Начальник управління

Головний бухгалтер



(підпис)



(підпис)

Любов ДЖУГАН

(ініціали/ініціал, прізвище)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА

(ініціали/ініціал, прізвище)