ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

# ЗВІТ
## про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. | **1000000** | **Відділ культури і туризму Коропської селищної ради** | **41196754** |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | **1010000** | **Відділ культури і туризму Коропської селищної ради** | **41196754** |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | (код за ЄДРПОУ) |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3. | **1014040** | **4040** | **0824** | **Забезпечення діяльності музеїв і виставок** | **2551200000** |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код бюджету) |

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

| № з/п | Ціль державної політики |
|---|---|
| 1 | Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини |

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 |
|---|---|
| | |

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів* | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | Відхилення | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковсю діяльністю | 548 210,50 | 3 000,00 | 551 210,50 | 498 774,00 | 77 255,00 | 576 029,00 | -49 436,50 | 74 255,00 | 24 818,50 |
| | **УСЬОГО** | **548 210,50** | **3 000,00** | **551 210,50** | **498 774,00** | **77 255,00** | **576 029,00** | **-49 436,50** | **74 255,00** | **24 818,50** |

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 | Причини розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками, економія асигнувань по КЕКВ 2111- 25414грн., КЕКВ -2120 -7079 грн., внаслідок наявних вакантних посад, по яких працівники в декретних відпустках.<br>КЕКВ 2210- 8688,10 грн. економія по закупівлі товарів та матеріалів для ремонту музею.<br>КЕКВ 2240- 21,20 незначна економія по телекомунікаціях.<br>КЕКВ 2273 – 8234,20 грн. економія електроенергії внаслідок використання енергозберігаючих ламп.<br>Усього економії та ефективного використання фінансового ресурсу по загальному фонду складає 49436,50 грн.<br><br>Причини розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками по спеціальному фонду складає -74255,00грн.:<br>КЕКВ 2210 – 19705,00 грн. збільшення витрат по спецфонду за рахунок залишку минулого року, збільшення витрат на придбання товарів та матеріалів для ремонту музею.<br>3110 – 54000,00 грн. отримано благодійну допомогу у вигляді генератора для діяльності музею.<br>КЕКВ 2275 – 550,00 грн. придбання бензину для генератора. |

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

гривень

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | Відхилення | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | **Усього** | | | **0,00** | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) | | | Відхилення | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | **затрат** | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість установ | од. | мережа установ | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | середнє число окладів (ставок) керівних працівників | од. | Штатний розпис | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | середнє число окладів (ставок) спеціалістів | од. | Штатний розпис | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу | од. | Штатний розпис | 0,50 | 0,00 | 0,50 | 0,50 | 0,00 | 0,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | кількість музеїв | од. | мережа установ | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | середнє число окладів (ставок) | од. | Штатний розпис | 4,50 | 0,00 | 4,50 | 4,50 | 0,00 | 4,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | площа приміщень | м.кв. | Тех. Паспорт | 297,00 | 0,00 | 297,00 | 297,00 | 0,00 | 297,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | площа примішень у тому числі виставкова площа | м.кв. | Тех. Паспорт | 252,00 | 0,00 | 252,00 | 252,00 | 0,00 | 252,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | видатки на забезпечення діяльності музеїв | тис.грн. | Звітність | 548,20 | 3,00 | 551,20 | 498,80 | 77,30 | 576,10 | -49,40 | 74,30 | 24,90 |
| 10 | кількість виставок | од. | Внутрішній облік | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | -3,00 | 0,00 | -3,00 |
| | **продукту** | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість реалізованих квитків | шт. | Внутрішній облік | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 477,00 | 477,00 | 0,00 | 77,00 | 77,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **кількість відвідувачів виставок** | **осіб** | | **500,00** | **400,00** | **900,00** | **552,00** | **477,00** | **1 029,00** | **52,00** | **77,00** | **129,00** |
| 2 | в т.ч. жінки | осіб | статистична звітність | 300,00 | 220,00 | 520,00 | 290,00 | 253,00 | 543,00 | -10,00 | 33,00 | 23,00 |
| 2 | в т.ч. чоловіки | осіб | статистична звітність | 200,00 | 180,00 | 380,00 | 262,00 | 224,00 | 486,00 | 62,00 | 44,00 | 106,00 |
| 3 | кількість експонатів - усього | тис.од. | Внутрішній облік | 8,90 | 0,00 | 8,90 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 0,10 | 0,00 | 0,10 |
| | **кількість відвідувачів музеїв** | **осіб** | | **500,00** | **400,00** | **900,00** | **552,00** | **477,00** | **1 029,00** | **52,00** | **77,00** | **129,00** |
| 3 | в т.ч. жінки | осіб | статистична звітність | 300,00 | 220,00 | 520,00 | 290,00 | 253,00 | 543,00 | -10,00 | 33,00 | 23,00 |
| **3** | **в т.ч.чоловіки** | **осіб** | **статистична звітність** | **200,00** | **180,00** | **380,00** | **262,00** | **224,00** | **486,00** | **62,00** | **44,00** | **106,00** |
| | **кількість відвідувачів музеїв у тому числі: безкоштовно** | **осіб** | | **500,00** | **0,00** | **500,00** | **552,00** | **0,00** | **552,00** | **52,00** | **0,00** | **52,00** |
| 4 | в т.ч. жінки | осіб | статистична звітність | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 290,00 | 0,00 | 290,00 | -10,00 | 0,00 | -10,00 |
| 4 | в т.ч. чоловіки | осіб | статистична звітність | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 262,00 | 0,00 | 262,00 | 62,00 | 0,00 | 62,00 |
| 5 | плановий обсяг доходів музеїв | тис.грн. | Внутрішній облік | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 2,76 | 2,76 | 0,00 | -0,24 | 0,00 |
| | **кількість відвідувачів виставок у тому числі: за реалізованими квитками** | **осіб** | | **0,00** | **400,00** | **400,00** | **0,00** | **477,00** | **477,00** | **0,00** | **77,00** | **77,00** |
| 6 | в т.ч. жінки | осіб | Внутрішній облік | 0,00 | 220,00 | 220,00 | 0,00 | 253,00 | 253,00 | 0,00 | 33,00 | 33,00 |
| 6 | в т.ч. чоловіки | осіб | статистична звітність | 0,00 | 180,00 | 180,00 | 0,00 | 224,00 | 224,00 | 0,00 | 44,00 | 44,00 |
| 6 | плановий обсяг доходів музеїв у тому числі доходи від реалізації квитків | тис.грн. | Звітність обліку заходів | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 2,76 | 2,76 | 0,00 | -0,24 | 0,00 |
| 8 | кількість експонатів - усього у тому числі буде експонуватись у плановому періоді | тис.од. | Внутрішній облік | 8,90 | 0,00 | 8,90 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 0,10 | 0,00 | 0,10 |
| | **ефективності** | | | | | | | | | | | |
| 1 | середня вартість одного квитка | грн. | Розрахунок | 0,00 | 7,50 | 7,50 | 0,00 | 5,79 | 5,79 | 0,00 | -1,71 | -1,71 |
| 2 | середні витрати на одного відвідувача | грн. | Розрахунок | 1 096,00 | 0,00 | 1 096,00 | 903,00 | 0,00 | 903,00 | -193,00 | 0,00 | -193,00 |
| 3 | середні витрати на 1 кв. м виставкової площі | грн. | Розрахунок | 2 175,00 | 0,00 | 2 175,00 | 1 979,00 | 0,00 | 1 979,00 | -196,00 | 0,00 | -196,00 |
| | **якості** | | | | | | | | | | | |
| 1 | відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості | відс. | Розрахунок | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | **затрат** | | |
| | | | |
| 10 | кількість виставок | од. | Зменшення виставок на 3 од. від запланованих внаслідок обмеження масових заходів на період військового стану. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **продукту** | | |
| | | | |
| 1 | кількість реалізованих квитків | шт. | На 77 шт. білетів більше від запланованого, збільшення відвідувань музею школярами. |
| 2 | в т.ч. чоловіки | осіб | Збільшення кількості відвідувачів виставок (безкоштовно) на 52 особи та платно 77 осіб, внаслідок відновлення діяльності музею, у порівнянні з 2022р |
| 3 | кількість експонатів - усього | тис.од. | Збільшеня експонатів на 0,1 тис. од. |
| 3 | в т.ч. жінки | осіб | Збільшення кількості відвідувачів музеїв (безкоштовно) на 52 особи та платно 77 осіб, внаслідок відновлення діяльності музею, у порівнянні з 2022р. |
| | **ефективності** | | |
| | | | |
| 1 | середня вартість одного квитка | грн. | Вартість білетів складає 5, 10, 15 грн., у звітному періоді більше було пільгових категорій із вартістю 5грн., тому середній показник 5,79 грн. на 1,71 грн. менше від запланованого. |
| 2 | середні витрати на одного відвідувача | грн. | Середні витрати на одного відвідувача менше від запланованого на 193 грн.через збільшення відвідувачів від запланованих на 52 особи. |
| 3 | середні витрати на 1 кв. м виставкової площі | грн. | Середні витрати на 1 кв. м виставкової площі менше на 196грн. від запланованого внаслідок економного і раціонального використання бюджетних коштів. |
| | **якості** | | |
| | | | |
| 1 | відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості | відс. | |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Касові видатки за 2023р склали 105 відсотків від запланованих на рік. Відхилення по загальному фонду виникло внаслідок наявних вакантних посад, по яких працівники в декретних відпустках. Економія та ефективне використання фінансового ресурсу складає 49436,50 грн.**

**Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками по спеціальному фонду 74255,00 грн. через збільшення витрат на придбання товарів та матеріалів по спецфонду за рахунок залишку минулого року та отримання генератора.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Бюджетна програма по КПКВК 1014040 Забезпечення діяльності музеїв і виставок є актуальною і забезпечувала діяльність КЗ «Коропського регіонального історико-археологічного музею». Протягом 2023 року працівники музею оформили 12 тимчасових виставок речових та фотодокументів і на їх основі проводили науково-освітні заходи (тематичні екскурсії, години пам'яті, інформаційні години, лекції, тощо). Цілі та мета відповідної бюджетної програми досягнуті, програма є актуальною для подальшої реалізації. Забезпечено економне і раціональне використання бюджетних коштів.**

---

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

**Начальник відділу культури і туризму Коропської селищної ради** _____ Сергій СЕМЕНОВ

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер** _____ Оксана БАС

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)