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, молоді та спорту Рубіжанської міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області** | **44664593** |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | **1010000** | **Відділ культури, молоді та спорту Рубіжанської міської військової адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області** | **44664593** |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | (код за ЄДРПОУ) |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3. | **1010160** | **0160** | **0111** | **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах** | **1252400000** |
| | (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 | Створення оптимальних умов для становлення місцевого самоврядування в Україні й підвищення ефективності його функціонування |

5. Мета бюджетної програми

**Керівництво і управління у відповідній сфері**

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|---|---|
| 1 | Здійснення відділом культури, молоді та спорту наданих повноважень у відповідній сфері |

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 | Здійснення наданих міською військовою адміністрацією повноважень у відповідній сфері | 1 813 212,00 | 0,00 | 1 813 212,00 | 941 667,89 | 0,00 | 941 667,89 | -871 544,11 | 0,00 | -871 544,11 |
| | **УСЬОГО** | **1 813 212,00** | **0,00** | **1 813 212,00** | **941 667,89** | **0,00** | **941 667,89** | **-871 544,11** | **0,00** | **-871 544,11** |

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 обсягу касових видатків пов'язано з економією по фонду оплати праці (наявність вакансій),а також у зв'язку з дистанційною роботою відділу по поточним видаткам (придбання канцелярських товарів, комп'ютерної техніки). |

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 |
| 1 | Про забезпечення діяльності відділу культури,молоді та спорту РМР на 2021-2023 р | 1 813 212,00 | 0,00 | 1 813 212,00 | 941 667,89 | 0,00 | 941 667,89 | -871 544,11 | 0,00 | -871 544,11 |
| | **Усього** | **1 813 212,00** | **0,00** | **1 813 212,00** | **941 667,89** | **0,00** | **941 667,89** | **-871 544,11** | **0,00** | **-871 544,11** |

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 |
| | **затрат** | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість штатних одиниць | од. | штатний розпис | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | -3,00 | 0,00 | -3,00 |
| | **продукту** | | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | од. | книги обліку | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 783,00 | 0,00 | 783,00 | 383,00 | 0,00 | 383,00 |
| 3 | кількість прийнятих нормативно-правових актів | од. | книги обліку | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 641,00 | 0,00 | 641,00 | 541,00 | 0,00 | 541,00 |
| 4 | кількість підготовлених розпоряджень начальника міської військової адміністрації | од. | книги обліку | 24,00 | 0,00 | 24,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | -14,00 | 0,00 | -14,00 |
| | **ефективності** | | | | | | | | | | | |
| 5 | кількість виконаних розпоряджень начальника міської військової адміністрації на одного працівника | од. | розрахунок | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | од. | розрахунок | 80,00 | 0,00 | 80,00 | 392,00 | 0,00 | 392,00 | 312,00 | 0,00 | 312,00 |
| 7 | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | од. | розрахунок | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 321,00 | 0,00 | 321,00 | 301,00 | 0,00 | 301,00 |
| 8 | витрати на утримання однієї штатної одиниці | тис.грн. | розрахунок | 362,64 | 0,00 | 362,64 | 470,83 | 0,00 | 470,83 | 108,19 | 0,00 | 108,19 |

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** | | |
| 1 | кількість штатних одиниць | од. | Відхилення показника штатних одиниць пов'язано з наявністю вакансій спеціалістів. |
| | **продукту** | | |
| 2 | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | од. | збільшення кількісті у зв'язку зі здійсненням організаційних заходів роботи відділу |
| 3 | кількість прийнятих нормативно-правових актів | од. | збільшення кількісті у зв'язку зі здійсненням організаційних заходів роботи відділу |
| 4 | кількість підготовлених розпоряджень начальника міської військової адміністрації | од. | Зменшення кількості у зв'язку зі змінами в організаційно правовій роботі відділу |
| | **ефективності** | | |
| 6 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | од. | за рахунок збільшення кількості прийнятих листів, звернень, заяв, скарг та зменшеної фактичної чисельності працівників. |
| 7 | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | од. | За рахунок збільшення загальної кількості прийнятої документаіції різного типу та зменшенню фактичної чисельності працівників. |
| 8 | витрати на утримання однієї штатної одиниці | тис.грн. | Розбіжність між затвердженими та фіктичними показниками пояснюється збільшенням рівня заробітної плати за рахунок стимулюючих виплат |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Протягом 2023 року виконання визначених завдань здійнювалось з великими обмеженнями, не всі функції були доступні, результативні показники досягнуто частково.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Внаслідок проведення бойових дій на території Рубіжанської міської територіальної громади та подальшої окупації території, виконання завдань, визначених бюджетної програмою, здійснювалося з великими обмеженнями, ускладнено виконання повноважень у сфері культури, молоді та спорту через відсутності доступу до інформаційно-довідкових ресурсів та програмних комплексів.За результатами року бюджетні повноваження виконані в межах фактичної потреби, відсутні дебіторська та кредиторська заборгованості. Бюджетна програма має виконуватися в наступному році.**

* 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** _____ _____

(підпис)

**Головний бухгалтер централізованої бухгалтерії** _____ _____

(підпис)