

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2019 рік

1.	<u>1 0 0 0 0 0</u> (код)	<u>Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1 0 1 0 0 0</u> (код)	<u>Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1 0 1 4 0 3 0</u> (код)	<u>0 8 2 4</u> (КФКВК) <u>Забезпечення діяльності бібліотек</u> (найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Створення умов для розвитку соціальної структури у сфері культури, забезпечення доступності всіх видів культурних послуг, вирішення суспільних проблем в реалізації загальнозначущих цілей розвитку бібліотечної справи.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну 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 за виконанням

7. 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 належного утримання працівників установи (оплата праці з нарахуваннями)	971746	-	971746	949469	-	949469	-22277	-	-22277
2.	Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги	43738	-	43738	40673	-	40673	-3065	-	-3065
3.	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі незахищені	64970	365256	430226	63769	364873	428642	-1201	-383	-1584

	статті видатків)									
4.	Видатки розвитку	-	27857	27857	-	27857	27857	-	-	-
	Усього	1080454	393113	1473567	1053911	392730	1446641	-26543	-383	-26926

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми. Невикористанні кошти по КЕКВ 2110 у сумі 11 грн. у зв'язку із вакансією бібліотекаря 1 категорії; КЕКВ 2120 у сумі 22266 грн. – нарахування на оплату праці менші по причині того, що працівник з основного місця роботи у відпустці по вагітності і пологам, а працює сумісник; КЕКВ 2270 у сумі 3065 грн. в результаті економного використання енергоносіїв у зв'язку із теплими погодними умовами в порівнянні з відповідним періодом 2018року; КЕКВ 2210 у сумі 1043 грн. – підписка періодичних видань проведена за меншою ціною; КЕКВ 2240 у сумі 541 грн. – послуги з підписки періодичних видань використані по меншій ціні.

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення		
				загальни	спеціальни	усього	загальн	спеціальни	усьог	загальни	спеціальни	усьог

				й фонд	й фонд		ий фонд	й фонд	о	й фонд	й фонд	о
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
	Кількість установ (бібліотек)	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	Середня кількість ставок-всього	од.	Штатний розпис на 2019 рік	11,5	-	11,5	10,75	-	10,75	-0,75	-	-0,75

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Вакансія 0,75 ставки бібліотекаря 1 категорії у зв'язку із відпусткою по догляду за дитиною до шести років.

2	продукту											
	Кількість користувачів (читачів)	тис.осіб	Форма 6-НК	6,1	-	6,1	6,0		6,0	-0,1	-	-0,1
	Бібліотечний фонд	тис.при м.	Форма 6-НК	60,65	-	60,65	45,9		45,9	-14,75	-	-14,75
	Кількість книговидач	тис.од.	Форма 6-НК	91,43	-	91,43	92,68		92,68	1,25	-	1,25

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Кількість користувачів (читачів) зменшилася за рахунок користуванням Інтернетом, але кількість книговидач зросла за рахунок оновлення бібліотечного фонду сучасною літературою. Бібліотечний фонд зменшився у зв'язку із вилученням книг на виконання Закону України «Про засудження комуністичного та націонал-соціалістичного (нацистського) тоталітарних режимів в Україні та заборони пропаганди їхньої символіки» та списання зношених.

3	ефективності											
	Кількість книговидач на одного	од.	розрахунок (відношення кількості	7951	-	7951	8621	-	8621	670	-	670

	працівника (ставку)		книговидач до кількості працівників (ставок)									
	Середні затрати на обслуговуванн я одного читача	грн.	розрахунок (відношення видатків заг. і спец. фондів до кількості користувачі в (читачів)	177,12	64,44	241,56	175,65	65,46	241,11	-1,47	1,02	-0,45

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Збільшення кількості книговидач на одного працівника (ставку) у зв'язку із збільшенням книговидач, а також зменшенням середньої кількості працівників. Зменшення середніх затрат на обслуговування одного читача за рахунок зменшення кількості користувачів(читачів).

4	якості											
	Динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	розрахунок (відношення книговидач у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду)	100	-	100	101,37		101,37	1,37	-	1,37

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Фактичний показник кількості книговидач збільшився за рахунок оновлення бібліотечного фонду сучасною літературою.

Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми утримується одна установа Марківська централізована бібліотечна система із затвердженою штатною чисельністю 11,5 ставок. За підсумками року середньорічна штатна чисельність працівників склала 10,75 ставок (вакансія 0,75 ст. бібліотекаря 1 категорії). Касові видатки загального фонду на утримання Марківської централізованої бібліотечної системи склали 1053911 грн., що на

26543 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 1080454 грн. Економія коштів виникла внаслідок лікарняного по вагітності та пологам працівника ЦБС, на місце якого тимчасово прийнятий працівник за сумісництвом, а також економії споживання енергоносіїв та видатків на підписку періодичних видань та послуг з підписки періодичних видань.. Видатки спеціального фонду закладу склали 392730 грн. за рахунок благодійних надходжень комп'ютерної та оргтехніки, книг у натуральній формі, а також придбання предметів і матеріалів на виконання проекту «Мультимедійна бібліотека – ціль громади».

Кредиторська та дебіторська заборгованість за підсумками 2019 року (станом на 01.01.2020р.) відсутня.

Зменшення кількості користувачів (читачів) зумовлено більшим користуванням Інтернетом в домашніх умовах, але кількість книговидач збільшилася за рахунок оновлення бібліотечного фонду сучасною літературою. Протягом року бібліотечний фонд поповнився на 3,35 тис. примірників за рахунок книг , які передані у натуральній формі від читачів, благодійних фондів та ЛОУНБ ім. Горького, але зменшився на 18,10 тис. примірників за рахунок вилучення книг на виконання Закону України «Про засудження комуністичного та націонал-соціалістичного (нацистського) тоталітарних режимів в Україні та заборони пропаганди їхньої символіки» та списання зношених. Збільшення кількості книговидач на одного працівника (ставку) відбулося у зв'язку із збільшенням книговидач, а також зменшенням середньої кількості працівників протягом 2019 року. Зменшення середніх затрат на обслуговування одного читача - за рахунок зменшення кількості користувачів(читачів).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми:

програма виконана на 97,54 % по загальному фонду і на 99,90% по спеціальному фонду в результаті економії коштів на кінець року.

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

Керівник установи -

головного розпорядника бюджетних коштів

**Керівник самостійного структурного підрозділу з
фінансово-економічних питань Головного
розпорядника бюджетних коштів**



(підпис)

(підпис)

Олександр БОГДАШКА

(ініціали/ініціал, прізвище)

Світлана МЕЖЕНСЬКА

(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2019 рік

1.	<u>1 0 0 0 0 0 0</u> (код)	<u>Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1 0 1 0 0 0 0</u> (код)	<u>Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1 0 1 4 0 4 0</u> (код)	<u>0 8 2 4</u> (КФКВК) <u>Забезпечення діяльності музеїв і виставок</u> (найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Створення умов для розвитку соціальної структури у сфері культури, відтворення та охорони культурно-історичного середовища, реалізація прав громадян на доступ до культурних цінностей.

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
	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

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 належного утримання працівників установи (оплата праці з нарахуваннями)	70958	-	70958	70955	-	70955	-3	-	-3
2.	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників	2677	-	2677	2675	-	2675	-2	-	-2

	(всі незахищені статті видатків)									
	Усього	73635	-	73635	73630	-	73630	-5	-	-5
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми. Невикористані кошти по КЕКВ 2110 у сумі 3 грн. у зв'язку із лікарняним працівника; КЕКВ 2240 у сумі 2 грн. – касове обслуговування при виплаті заробітної плати.										

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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											
	Кількість установ	од.	Зведення планів по мережі,	1	-	1	1	-	1	-	-	-

			штатах і контингента х установ, що фінансуютьс я з місцевих бюджетів									
	Середня кількість ставок -всього	од.	Штатний розпис на 2019 рік	1,0	-	1,0	1,0	-	1,0	-	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Розбіжностей немає.

2	продукту											
	Кількість експонатів - всього	тис.при м.	Форма 8-НК	1,164	-	1,164	1,170	-	1,170	0,006	-	0,006
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	тис.при м.	Форма 8-НК	0,580	-	0,580	0,580	-	0,580	-	-	-
	Кількість відвідувачів музеїв	тис.осіб	Форма 8-НК	1,709	-	1,709	1,6	-	1,6	-0,109	-	-0,109
	Кількість екскурсій у музеях	од.	Форма 8-НК	67	-	67	54	-	54	-13	-	-13

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Кількість експонатів збільшилася на 6 од. за рахунок подарованих відвідувачами. Кількість відвідувачів музеїв зменшилася за рахунок зменшення кількості проведених екскурсій.

3	ефективності											
	Кількість відвідувачів на одного працівника	осіб	розрахунок (відношення кількості відвідувачів	1709	-	1709	1600	-	1600	-109	-	-109

	(ставку)		музеїв до кількості ставок)									
	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок (відношення видатків загального фонду до кількості відвідувачів музеїв)	43,09	-	43,09	46,02	-	46,02	2,93	-	2,93

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Кількість відвідувачів на одного працівника (ставку) зменшилася у зв'язку із зменшенням кількості відвідувачів, що призвело до збільшення середніх витрат на одного відвідувача.

4	якості											
	Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	розрахунок (відношення кількості відвідувачів у 2019 р. до фактичної кількості відвідувачів у 2018р.)	100	-	100	93,62	-	93,62	-6,38	-	-6,38
	Відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	%	розрахунок (відношення предметів, які експонують ся, до загальної кількості експонатів)	49,83	-	49,83	49,57	-	49,57	-0,26	-	-0,26

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Кількість відвідувачів зменшилася на 6,38 % за рахунок зменшення проведених екскурсій, відсоток експонованих предметів від загальної кількості експонатів зменшився на 0,26 % в результаті збільшення загальної кількості експонатів.

Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми утримується один заклад КЗ Марківський районний історичний музей із штатом в кількості 1 штатна одиниця – завідувач музею. Касові видатки загального фонду на утримання КЗ Марківський районний історичний музей склали 73630 грн., що на 5 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 73635 грн. Економія коштів по заробітній платі виникла внаслідок лікарняного листа завідувача, що призвело до економії коштів по касовому обслуговуванню.

Кредиторська та дебіторська заборгованість за підсумками 2019 року (станом на 01.01.2020р.) відсутня.

У музейному фонді налічується 1,170 тис. експонатів, з них експонувалося 0,580 тис. Протягом звітної періоду в музеї було проведено 54 екскурсії, під час яких заклад безоплатно відвідало 1,600 тис. відвідувачів , що на 13 екскурсій та 109 осіб менше від показників, передбачених паспортом бюджетної програми, що призвело до збільшення середніх витрат на одного відвідувача.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

програма виконана на 99,99 % в результаті економії коштів на кінець року.

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

**Керівник установи -
головного розпорядника бюджетних коштів**

**Керівник самостійного структурного підрозділу з
фінансово-економічних питань - головного
розпорядника бюджетних коштів**



(підпис)

(підпис)

Олександр БОГДАШКА

(ініціали/ініціал, прізвище)

Світлана МЕЖЕНСЬКА

(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2019 рік

1. 1 0 0 0 0 0 0 Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 1 0 1 0 0 0 0 Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 1 0 1 4 0 6 0 0 8 2 8 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та
(код) (КФКВК) інших клубних закладів
(найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Створення умов для розвитку соціальної структури у сфері культури, забезпечення доступності всіх видів культурних послуг, свободи творчості, вільного розвитку культурно-мистецьких процесів, професійної та самодіяльної художньої творчості.

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

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 належного утримання працівників установи (оплата праці з нарахуваннями)	3237855	-	3237855	3237627	-	3237627	-228	-	-228
2.	Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги	503341	2486	505827	395669	2485	38154	-107672	-1	-107673
3.	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі незахищені	785080	76199	861279	780558	70936	853979	-4522	-5263	-9785

	статті видатків)									
4.	Видатки розвитку		178798	178798		178798	178798	-	-	-
	Усього	4526276	257483	4783759	4413854	252219	4666073	-112422	-5264	- 117686

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми. Невикористані кошти по КЕКВ 2120 у сумі 228 грн. у зв'язку із нарахуванням ЄСВ працюючим інвалідам в розмірі 8,41 %; по КЕКВ 2270 у сумі 107672 грн. в результаті економного використання енергоносіїв у зв'язку із теплими погодними умовами в порівнянні з відповідним періодом 2018року, також спожитий природний газ сплачено по меншій ціні ніж заплановано на підставі проведеного тендеру; КЕКВ 2210 у сумі 4512 грн. – товари придбані по меншій ціні; КЕКВ 2240 у сумі 10 грн. по касовому обслуговуванню у зв'язку із отриманням заробітної плати через Приватбанк.

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.	Районна цільова комплексна програма розвитку сфери культури у Марківському районі на 2019-2021 роки, рішення сесії Марківської районної ради від 20.12.2018р. №30/25	220388	141359	361747	220388	141359	361747	-	-	-

	Усього	220388	141359	361747	220388	141359	361747	-	-	-
--	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	---	---	---

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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											
	Кількість установ	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	20	-	20	20	-	20	-	-	-
	Середня кількість ставок -всього	од.	Штатний розпис на 2018 рік	43,25	-	43,25	42,0	-	42,0	-1,25	-	-1,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Вакансія 0,25 ст. керівника фольклорного ансамблю «Мрія» по Марківському РБК та 1,0 ст. художнього керівника СК «Україна».												
2	продукту											
	Кількість відвідувачів -усього	осіб	Форма 7-НК	53725	-	53725	45298	-	45298	-8427	-	-8427
	Кількість дозвіллевих об'єктів	од.	Форма 7-НК	122	-	122	122	-	122	-	-	-

	Кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Форма 7-НК	836	-	836	1011	-	1011	175	-	175
	Плановий обсяг доходів	тис. грн.	Кошторис на 2019 рік	6,350	-	6,350	67,267	-	67,267	60,917		60,917

3	ефективності											
	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок (відношення видатків загального і спеціального фонду до кількості відвідувачів)	84,25	4,79	89,04	97,44	5,57	103,01	13,19	0,78	13,97
	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок (відношення видатків загального і спеціального фонду до кількості заходів)	5414,21	307,99	5722,20	4365,83	249,47	4615,30	-1048,38	-58,52	-1106,90

[illegible]

Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	розрахунок (відношення кількості відвідувачів у 2019 році до фактичної кількості відвідувачів у 2018 році)	100	-	100	84,31	-	84,31	-15,68	-	-15,68
--	---	---	-----	---	-----	-------	---	-------	--------	---	--------

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Спостерігається динаміка зменшення кількості відвідувачів у плановому періоді, проте кількість проведених відділом культури заходів зросла.

Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми утримується 20 клубних закладів (1 районний будинок культури, 8 сільських будинків культури, 11 сільських клубів) із штатом в кількості 43,25 ставок та фактично зайнятих посад – 42,00 ст.(вакансія 0,25 ст. керівника фольклорного ансамблю «Мрія» по Марківському РБК та 1,0 ст. художнього керівника СК «Україна»). Касові видатки загального фонду на утримання клубних закладів склали 4413854 грн., що на 112422 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 4526276 грн. Економія коштів виникла внаслідок нарахування ЄСВ працюючим інвалідам, економним використанням енергоносіїв, також спожитий природний газ сплачено по меншій ціні ніж заплановано на підставі проведеного тендеру, закупівлею товарів по меншій ціні та зменшенням касового обслуговування. Видатки спеціального фонду на утримання закладів менші показника передбаченого паспортом бюджетної програми на 5264 грн. та склали 252219 грн., що було зумовлене економним використанням запланованих коштів.

Кредиторська та дебіторська заборгованість за підсумками 2019 року (станом на 01.01.2020р.) відсутня.

Протягом звітного року збільшилась кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля на 175 одиниць, проте кількість відвідувачів зменшилась.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

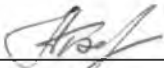
програма виконана на 97,52 % по загальному фонду і на 97,96% по спеціальному фонду в результаті економії коштів на кінець року.

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

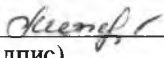
**Керівник установи -
головного розпорядника бюджетних коштів**



**Керівник самостійного структурного підрозділу з
фінансово-економічних питань - головного
розпорядника бюджетних коштів**


(підпис)

Олександр БОГДАШКА
(ініціали/ініціал, прізвище)


(підпис)

Світлана МЕЖЕНСЬКА
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2019 рік

1. 1 0 0 0 0 0 0 Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 1 0 1 0 0 0 0 Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 1 0 1 1 1 0 0 0 9 6 0 Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми,
(код) (КФКВК) хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)
(найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Створення умов для естетичного виховання дітей та юнацтва, забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу

7. 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 належного утримання працівників установи (оплата праці з нарахуваннями)	1836496	73212	1909708	1836489	73209	1909701	-7	-3	-10
2.	Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги	171774	-	171774	110985	-	110985	-60789	-	-60789
3.	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників	64945	2043	66988	64784	2039	66823	-161	-4	-165

	(всі незахищені статті видатків)									
	Усього	2073215	75255	2148470	2012258	75248	2087506	-60957	-7	-60964

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми. Невикористані кошти по загальному фонду: КЕКВ 2111 у сумі 7 грн. у зв'язку із лікарняним працівника, по КЕКВ 2270 у сумі 60789 грн. в результаті економного використання енергоносіїв у зв'язку із теплими погодними умовами в порівнянні з відповідним періодом 2018 року, також спожитий природний газ сплачено по меншій ціні ніж заплановано на підставі проведеного тендеру, КЕКВ 2210 у сумі 1 грн. – товари закуплені за меншою ціною, КЕКВ 2240 у сумі 75 грн. за касове обслуговування у зв'язку із отриманням заробітної плати через Приватбанк, КЕКВ 2800 у сумі 84 грн. – екологічний податок сплачено у меншому розмірі, ніж заплановано.

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.	Районна цільова комплексна програма розвитку сфери культури у Марківському районі на 2019-2021 роки, рішення сесії Марківської районної ради від 20.12.2018р. №30/25	37500		37500	37500		37500	-	-	-
	Усього	37500		37500	37500		37500	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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											
	Кількість установ	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингент ах установ, що фінансують ся з місцевих бюджетів	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	Середня кількість ставок всього	од.	Штатний розпис на 2019 рік	23,73	1,0	24,73	23,73	1,0	24,73	-	-	-
	в тому числі педагогічних ставок	од.	Штатний розпис на 2019 рік	16,23	1,0	17,23	16,23	1,0	17,23	-	-	-
	Кількість класів	од.	Статут ПСМНЗ (ШЕВ) Марківського району	24	-	24	24	-	24	-	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Розбіжностей немає.

2	продукту											
	Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	Наказ «Про зарахування учнів до школи» від 31.08.2019 р. № 8-У	216	-	216	220	-	220	4	-	4
	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Наказ «Про встановлення пільги по платі за навчання ПСМНЗ (ШЕВ) в 2018-2019 навчальному році» від 13.09.2019 року № 20	16	-	16	20	-	20	4	-	4
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Кількість учнів у школі збільшилася, в тому числі і кількість дітей, яким надано пільги за навчання.												
3	ефективності											
	Кількість учнів на одну педагогічн	од.	розрахунок (відношення кількості учнів до	13	-	13	13	-	13	-	-	-

	у ставку		кількості штатних педагогічних ставок)									
	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок (відношення видатків загального і спеціального фондів до кількості учнів)	9598,22	348,40	9946,62	9146,62	342,04	9488,66	-451,60	-6,36	-457,96
	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	розрахунок (відношення видатків спеціального фонду до кількості учнів)	-	339,31	339,31	-	333,10	333,10	-	-6,21	-6,21
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Витрати на одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання зменшилися за рахунок збільшення кількості учнів.												
4	якості											
	Динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах	%	розрахунок (відношення планової кількості учнів у 2019р. до	100	-	100	101,85	-	101,85	1,85	-	1,85

	естетичног о виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попередньо го періоду		фактичног о показника кількості учнів у 2019р.)									
	Відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичног о виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначеній школі	%	розрахунок (відношенн я обсягу батьківськ ої плати до загального обсягу видатків загального і спеціально го фонду)	-	3,41	3,41	-	3,51	3,51	-	0,10	0,10

Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми утримується одна установа Початковий спеціалізований мистецький навчальний заклад (школа естетичного виховання) Марківського району Луганської області із затвердженою середньорічною штатною чисельністю 24,73 ставок, у тому числі керівників – 2 ставки, педагогічних працівників – 17,23, обслуговуючого та технічного персоналу – 5,5 ставок. Касові видатки загального фонду на утримання ПСМНЗ (ШЕВ) Марківського району склали 2012258 грн., що на 60957 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 2073215 грн. Економія коштів виникла внаслідок економії коштів по енергоносіях, за рахунок лікарняного, закупівлю товарів по меншій ціні та по сплаті екологічного податку. Видатки спеціального фонду на утримання закладу менші показника передбаченого паспортом бюджетної програми на 7 грн. та складають 75248 грн., що зумовлене зменшенням видатків по касовому обслуговуванню у зв'язку отриманням заробітної плати через Приватбанк та лікарняним працівника.

Кредиторська заборгованість за підсумками 2019 року (станом на 01.01.2020р.) по платі за навчання становить 7035 грн.

Школа мистецтв надає початкову мистецьку освіту за відділеннями музичне(клас фортепіано, клас народні міхові інструменти), хореографічне, вокальне, образотворче, інструментальна мистецька естрада, підготовче відділення загального естетичного розвитку. Всього освіти в школі здобувають 220 учнів, 20 з яких звільняються від плати за навчання відповідно до документів, які підтверджують наявність пільг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

програма виконана на 97,06 % по загальному фонду і на 99,99% по спеціальному фонду в результаті економії коштів на кінець року.

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

**Керівник установи -
головного розпорядника бюджетних коштів**



**Керівник самостійного структурного підрозділу з
фінансово-економічних питань - головного
розпорядника бюджетних коштів**

(підпис)

(підпис)

Олександр БОГДАШКА

(ініціали/ініціал, прізвище)

Світлана МЕЖЕНСЬКА

(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2019 рік

1. 1 0 0 0 0 0 0 Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 1 0 1 0 0 0 0 Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 1 0 1 4 0 8 1 0 8 2 9 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Створення умов для якісного виконання функцій бухгалтерського та фінансового обліку, організація матеріального та фінансового забезпечення закладів культури.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ведення централізованого бухгалтерського обліку в установах культури, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення своєчасного та якісного складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами.

7. 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 належного утримання працівників установи (оплата праці з нарахуваннями)	480746	-	480746	480744	-	480744	-2	-	-2
2.	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі незахищені	47029	-	47029	46986	-	46986	-43	-	-43

	статті видатків)									
	Усього	527775	-	527775	527730	-	527730	-45	-	-45

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми. Невикористані кошти по КЕКВ 2111 у сумі 2 грн. за рахунок лікарняного працівника, КЕКВ 2240 у сумі 43 грн. у зв'язку із оплатою послуг по заправці картриджа за меншою ціною.

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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											
	Кількість установ	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингенту установ,	1	-	1	1	-	1	-	-	-

			що фінансуютьс я з місцевих бюджетів									
	Середня кількість ставок всього -	од.	Штатний розпис на 2019 рік	5,0	-	5,0	5,0	-	5,0	-	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Розбіжностей немає.

2	продукту											
	Кількість закладів, які обслуговують ся централізован ою бухгалтерією	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	24	-	24	24	-	24	-	-	-
	Кількість особових рахунків	од.	Податковий розрахунок сум доходу, нарахованог о(с сплаченого) на користь фізичних осіб, і сум утриманого з них податку (Форма № 1 ДФ)	95	-	95	97	-	97	-	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Кільківсь особових рахунків

збільшилась у зв'язку із прийнятими працівниками за сумісництвом.												
3	ефективності											
	Середні витрати на одного працівника	тис.грн.	розрахунок (відношення видатків загального фонду до кількості ставок працівників)	105,555	-	105,555	105,546	-	105,546	-0,009	-	-0,009
	Кількість установ, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	од.	розрахунок (відношення кількості установ до кількості ставок працівників)	5	-	5	5	-	5	-	-	-
	Кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник	од.	розрахунок (відношення кількості особових рахунків до кількості ставок працівників)	19	-	19	19	-	19	-	-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Середні витрати на одного працівника зменшились на 9 грн. за рахунок невикористаних коштів по КЕКВ 2240.												
4	якості											
	Охоплення установ культури бухгалтерськими та фінансовими	%	розрахунок (відношення кількості установ, які охоплені бухгалтерсь	100	-	100	100	-	100	-	-	-

	послугами		кими та фінансовим и послугами до загальної кількості установ)									
	Динаміка середніх витрат на 1 працівника порівняно 3 минулим роком	%	розрахунок (відношення середніх витрат на одного працівника в 2019р. до середніх витрат на одного працівника в 2018р.)	113,35	-	113,35	113,34	-	113,34	-0,01	-	-0,01

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками. Динаміка середніх витрат на 1 працівника зменшилася на 0,01% за рахунок залишку коштів по КЕКВ 2240.

Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми утримується одна установа - централізована бухгалтерія, що обслуговує бюджетну сферу закладів культури району, зі штатною чисельністю 5 ставок. Касові видатки загального фонду на утримання централізованої бухгалтерії склали 527730 грн., що на 45 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 527775 грн. Економія коштів виникла внаслідок залишку коштів по регенерації та заправці картриджа.

Кредиторська та дебіторська заборгованість за підсумками 2019 року (станом на 01.01.2020р.) відсутня.

Виконання бюджетної програми забезпечило підтримку та розвиток культурно-освітніх заходів, надання методичної допомоги працівникам селищних та сільських закладів культури району, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування районних закладів культури згідно із затвердженими кошторисами.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

програма виконана на 99,99 % в результаті економії коштів на кінець року.

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

**Керівник установи -
головного розпорядника бюджетних коштів**

(підпис)

Олександр БОГДАШКА
(ініціали/ініціал, прізвище)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з
фінансово-економічних питань - головного
розпорядника бюджетних коштів**

(підпис)

Світлана МЕЖЕНСЬКА
(ініціали/ініціал, прізвище)



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2019 рік

1.	<u>1 0 0 0 0 0</u> (код)	<u>Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1 0 1 0 0 0</u> (код)	<u>Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1 0 1 7 3 2 1</u> (код)	<u>0 4 4 3</u> (КФКВК) <u>Будівництво освітніх установ та закладів</u> (найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечення здійснення організаційних заходів з покращення стану установ та закладів освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення розвитку інфраструктури освітніх установ та закладів.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення реконструкції об'єктів

7. 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
1.	Видатки розвитку		43795	43795		30937	30937		-12858	-12858
	Усього		43795	43795		30937	30937		-12858	-12858

гривень

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми. Невикористані кошти по КЕКВ 3142 у сумі 12858 грн. у зв'язку з оплатою фактично наданих послуг згідно акту виконаних робіт.

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 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

гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№	Показники	Одиниц	Джерело	Затверджено у паспорті	Фактичні результативні	Відхилення
---	-----------	--------	---------	------------------------	------------------------	------------

з/п		я виміру	інформації	бюджетної програми			показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)					
				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											
	Обсяг видатків на реконструкцію об'єкту	грн.	Кошторис на 2019 рік		43795	43795		30937	30937		-12858	-12858
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Невикористані кошти по КЕКВ 3142 у сумі 12858 грн. за рахунок меншої ціни наданих послуг.												
2	продукту											
	Кількість об'єктів реконструкції	од.	Рішення сесії районної ради		1	1		1	1		-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Розбіжностей немає.												
3	ефективності											
	Середні витрати на реконструкцію одного об'єкту	грн.	розрахунок (відношення видатків загального фонду до кількості об'єктів)		43795	43795		30937	30937		-12858	-12858
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Середні витрати на один об'єкт зменшилися за рахунок меншої ціни наданих послуг згідно акту виконаних робіт.												
4	якості											
	Рівень використання коштів	%	Розрахунок (відношення касових видатків до		100	100		70,64	70,64		-29,36	-29,36

			кошторисн их призначень)									
--	--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Рівень використання коштів зменшився на 29,36% за рахунок зменшення ціни наданої послуги.

Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми проведена реконструкція внутрішньобудинкових газових мереж і комерційного вузла обліку газу будівлі ПСМНЗ (Школа естетичного виховання). Касові видатки спеціального фонду склали 30937 грн., що на 12858 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 43795 грн. Економія коштів виникла внаслідок оплати фактично наданих послуг згідно акту виконаних робіт.

Кредиторська та дебіторська заборгованість за підсумками 2019 року (станом на 01.01.2020р.) відсутня.

Виконання бюджетної програми забезпечило здійснення організаційних заходів з покращення стану установ та закладів освіти.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

програма виконана на 70,64 % в результаті економії коштів на кінець року.

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

**Керівник установи -
головного розпорядника бюджетних коштів**

(підпис)

Олександр БОГДАШКА

(ініціали/ініціал, прізвище)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з
фінансово-економічних питань - головного
розпорядника бюджетних коштів**

(підпис)

Світлана МЕЖЕНСЬКА

(ініціали/ініціал, прізвище)



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2019 рік

1.	<u>1 0 0 0 0 0</u> (код)	<u>Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1 0 1 0 0 0</u> (код)	<u>Відділ культури Марківської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1 0 1 7 3 2 4</u> (код)	<u>0 4 4 3</u> (КФКВК) <u>Будівництво установ та закладів культури</u> (найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечення здійснення організаційних заходів з покращення стану установ та закладів культури

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення реконструкції об'єктів

7. 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.	Видатки розвитку		10103	10103		10102	10102		-1	-1
	Усього		10103	10103		10102	10102		-1	-1

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми. Невикористані кошти по КЕКВ 3142 у сумі 1 грн. згідно фактично наданих послуг на підставі акту виконаних робіт.

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ 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											
	Обсяг видатків на реконструкцію об'єкту	грн.	Кошторис на 2019 рік		10103	10103		10102	10102		-1	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Невикористані кошти по КЕКВ 3142 у сумі 1 грн. за рахунок меншої ціни.												
2	продукту											
	Кількість об'єктів реконструкції	од.	Рішення сесії районної ради		1	1		1	1		-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Розбіжностей немає.												
3	ефективності											
	Середні витрати на реконструкцію одного об'єкту	грн.	розрахунок (відношення видатків загального фонду до кількості об'єктів)		10103	10103		10102	10102		-1	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Середні витрати на один об'єкт зменшилися за рахунок меншої ціни наданих послуг.												
4	якості											
	Рівень використання коштів	%	Розрахунок (відношення касових видатків до кошторисних призначень)		100	100		99,99	99,99		-0,01	-0,01
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Рівень використання коштів зменшився на 0,01% за рахунок зменшення ціни наданої послуги.												

Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми проведена реконструкція комерційного вузла обліку газу Марківського районного будинку культури. Касові видатки спеціального фонду склали 10102 грн., що на 1 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 10103 грн. в результаті оплати фактично наданих послуг згідно акту виконаних робіт.

Кредиторська та дебіторська заборгованість за підсумками 2019 року (станом на 01.01.2020р.) відсутня.

Виконання бюджетної програми забезпечило здійснення організаційних заходів з покращення стану установ та закладів культури.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

програма виконана на 99,99 % в результаті економії коштів на кінець року.

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

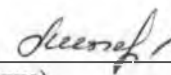
**Керівник установи -
головного розпорядника бюджетних коштів**

**Керівник самостійного структурного підрозділу з
фінансово-економічних питань - головного
розпорядника бюджетних коштів**




(підпис)

Олександр БОГДАШКА
(ініціали/ініціал, прізвище)


(підпис)

Світлана МЕЖЕНСЬКА
(ініціали/ініціал, прізвище)