

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. 1000000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) Управління культури та молоді Мелітопольської міської ради Запорізької області  
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02228256  
(код за ЄДРПОУ)
2. 1010000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) Управління культури та молоді Мелітопольської міської ради Запорізької області  
(найменування відповідального виконавця) 02228256  
(код за ЄДРПОУ)
3. 1014081  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) 4081 0829 08568000000  
(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)  
Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Організація матеріально-технічного і фінансового забезпечення закладів культури.

5. Мета бюджетної програми  
Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів та закладів, зростання добробуту і підвищення якості життя населення міста за рахунок забезпечення позитивних структурних зрушень в економіці міста Мелітополя, підвищення її конкурентоспроможності як основи для збалансованого зростання показників соціально-економічного розвитку, створення умов для підвищення ефективності використання бюджетних коштів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій
2	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування

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	поточні видатки	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	2	3 060 100,00	89 200,00	3 149 300,00	3 048 166,13	89 112,00	3 137 278,13	-11 933,87	-88,00	-12 021,87	
	Усього	3 060 100,00	89 200,00	3 149 300,00	3 048 166,13	89 112,00	3 137 278,13	-11 933,87	-88,00	-12 021,87	
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми											

Касові видатки за 2021 рік становлять 3 137 278,13 гривень, в т. ч. загальний фонд - 3 048 166,13 грн., спеціальний фонд - 89 112,00 грн., що склало 99,62 % від запланованої суми в т. ч. загальний фонд - 99,61%, спеціальний фонд - 99,9%.

...и (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
<b>Усього</b>										

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (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	12	13
1												
<b>Централізоване ведення бухгалтерського обліку</b>												
<b>Затрат</b>												
1	Чисельність персоналу	ОД.	мережа	1	1	1	1	1	1	1		
2	Чисельність персоналу чоловіки	ОД.	мережа	10	10	10	10	10	10	10		
3	Чисельність персоналу жінки	ОД.	розрахунок									
4	Чисельність персоналу жінки	ОД.	мережа	10	10	10	10	10	10	10		
5	Із загальної чисельності - керівник	ОД.	розрахунок	1	1	1	1	1	1	1		
6	Із загальної чисельності - керівник-ЧОЛОВІКИ	ОД.	розрахунок	1	1	1	1	1	1	1		
7	Із загальної чисельності - керівник-Жінки	ОД.	розрахунок	9	9	9	9	9	9	9		
8	спеціалісти	ОД.	розрахунок	9	9	9	9	9	9	9		
9	спеціалісти Чоловіки	ОД.	розрахунок	9	9	9	9	9	9	9		
10	спеціалісти Жінки	ОД.	розрахунок	9	9	9	9	9	9	9		
11	витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх заходів	ТИС.Г РН	кошторис	1 923.50	1 923.50	1 923.50	1 921.50	1 921.50	1 921.50	-2.00		-2.00
12	придбання обладнання і предметів довгострокового користування	ТИС.Г РН.	кошторис	69.70	69.70	69.70	69.66	69.66	69.66	-0.03		-0.03
13	Фонд оплати праці працівників, у тому числі:	ГРН.	розрахунок	1 787 000.00	1 787 000.00	1 787 000.00	1 787 000.00	1 787 000.00	1 787 000.00	0.00		0.00
14	Фонд оплати праці працівників ЧОЛОВІКИ	ГРН.	розрахунок	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
15	Фонд оплати праці працівників ЖІНКИ	ГРН.	розрахунок	1 787 000.00	1 787 000.00	1 787 000.00	1 787 000.00	1 787 000.00	1 787 000.00	0.00		0.00
16	Фонд оплати праці керівників працівників ЖІНКИ	ГРН.	розрахунок	308 400.28	308 400.28	308 400.28	308 400.28	308 400.28	308 400.28	0.00		0.00
17	Фонд оплати праці спеціалісти	ГРН.	розрахунок	1 478 599.72	1 478 599.72	1 478 599.72	1 478 599.72	1 478 599.72	1 478 599.72	0.00		0.00
18	Фонд оплати праці спеціалісти чоловіки	ГРН.	розрахунок	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
19	Фонд оплати праці спеціалісти жінки	ГРН.	розрахунок	1 478 599.72	1 478 599.72	1 478 599.72	1 478 599.72	1 478 599.72	1 478 599.72	0.00		0.00
3а	за загальним фондом касові видатки за 2021 рік становлять - 1921,5 тис.грн., що на 2,0 тис.грн. менше від планових показників за поточний рік. Відхилення пояснюється економією коштів на суму 2 000 грн., в зв'язку з проведеним онлайн навчанням відповідальної особи по тендерним закупівлям.											

**продукту**

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	ОД.	розрахунок	11	11	11	11	11	11			
2	кількість складання платіжних документів	ОД.	розрахунок	5 700	5 700	5 700	5 007	5 007	5 007	-693		-693
3	кількість складання журналів ордерів	ОД.	розрахунок	2 000	2 000	2 000	2 601	2 601	2 601	601		601
4	кількість складання фінансових звітів, Додатки до них	ОД.	розрахунок	1 370	1 370	1 370	1 355	1 355	1 355	-15		-15
5	кількість складання кошторисів, зведення показників спеціальних коштів, Додаток, Додатків	ОД.	розрахунок	450	450	450	450	450	450			
6	придбання обладнання і предметів довгострокового користування	ОД.	розрахунок	4	4	4	4	4	4			

Кількість складання платіжних документів зменшилося на 693 од., що склало - 87,84 % від планових показників за поточний рік, за рахунок зменшення перерахувань протягом 2021 року, кількість складаних журналів ордерів збільшилося на 601 од., що склало - 130 % від планових показників за поточний рік, за рахунок збільшення кількості розрахункових рахунків, відкритих в ДКСУ.

**ефективності**

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Середні витрати складання і надання кошторисної, звітної, фінансової, документації, фінансування установ культури	ГРН.	розрахунок	202,05	202,05	202,05	204,13	204,13	204,13	2,08		2,08
2	Середня заробітна плата на 1 працівника	ГРН.	розрахунок	11 987,79	11 987,79	11 987,79	11 987,79	11 987,79	11 987,79	0,00		0,00
3	Середня заробітна плата на 1 працівника Жінки	ГРН.	розрахунок	11 987,79	11 987,79	11 987,79	11 987,79	11 987,79	11 987,79	0,00		0,00
4	Середня заробітна плата на 1 працівника керівника Жінки	ГРН.	розрахунок	20688,52	20688,52	20688,52	20688,52	20688,52	20688,52	0,00		0,00

середня заробітна плата спеціалісти Жінки	ГРН.	розрахунок	11 021,04	11 021,04	11 021,04	0,00	0,00
Середня вартість придбання і предметів	ГРН.	розрахунок	17 425,00	17 425,00	17 415,00	-10,00	-10,00
6 довгострокового користування	ГРН.	розрахунок	17 425,00	17 425,00	17 415,00	-10,00	-10,00
Аналізуючі показники ефективності, а саме середні витрати складання і надання кошторисної, звітної, фінансової, документальної, збільшилось на 2,08 грн., що склало - 101,03 % від планових показників за поточний рік.							

**ЯКОСТІ**

Динаміка збільшення надання якісних послуг з обслуговування у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду

Динаміка наданнях послуг в поточному році склало - 111,11 % в порівнянні з фактичними показниками попереднього періоду, в зв'язку із збільшенням кількості розрахункових рахунків, відкритих в ДКСУ, що необхідні для роботи, звітню - інформаційної документації, звітів та ін.

**2 Центр організаційно-методичної роботи**

**затрат**

1	кількість установ - усього	ОД.	Звітність установи	1	1	1	1	1	1
2	чисельність персоналу	ОД.	Звітність установи	7	7	7	7	7	7
3	чисельність персоналу Чоловіки	ОД.	Звітність установи	2	2	3	3	3	1
4	чисельність персоналу Жінки	ОД.	Звітність установи	5	4	4	4	4	-1
5	чисельність персоналу - керівники	ОД.	Звітність установи	1	1	1	1	1	1
6	чисельність персоналу - керівники ЧОЛОВІКИ	ОД.	розрахунок						
7	чисельність персоналу - керівники ЖІНКИ	ОД.	розрахунок						
8	витрати загального фонду на забезпечення діяльності	ТІС.Г	розрахунок	1 136,60	1 136,60	1 126,67	1 126,67	1 126,67	-9,93
9	ОМЦ	РН.	Звітність установи		19,50	19,45	19,45	19,45	-0,05
10	придбання обладнання і предметів довгострокового користування	ТІС.Г	мережа		19,50				
11	фонд оплати праці працівників, у тому числі:	ГРН.	розрахунок	1 099 600,00	1 099 600,00	1 091 520,69	1 091 520,69	1 091 520,69	-8 079,31
12	фонд оплати праці працівників Чоловіки	ГРН.	розрахунок	265 124,93	265 124,93	315 124,93	315 124,93	315 124,93	50 000,00
13	фонд оплати праці працівників Жінки	ГРН.	розрахунок	834 475,07	834 475,07	776 395,76	776 395,76	776 395,76	-58 079,31
14	фонд оплати праці керівники Жінки	ГРН.	розрахунок	233 019,10	224 939,79	224 939,79	224 939,79	224 939,79	-8 079,31
15	фонд оплати праці працівників Чоловіки	ГРН.	розрахунок	265 124,93	265 124,93	315 124,93	315 124,93	315 124,93	50 000,00
16	фонд оплати праці працівників Жінки	ГРН.	розрахунок	601 455,97	601 455,97	551 455,97	551 455,97	551 455,97	-50 000,00

За загальним фондом касові видатки за 2021 рік становлять - 1126,67 тис.грн., що на 9,93 тис.грн. менше від планових показників за поточний рік. Відхилення пояснюється економією коштів на оплату праці на суму 8 079,31 грн., пов'язаною із поширенням вірусу, викликано COVID - 19), а саме оформлення лікарняних, оплату послуг на суму 1,85 тис.грн., зекономлені кошти після проведення тендерної закупівлі.

**продукту**

1	кількість колективів, що беруть участь у заходах	ОД.	Звітність установи	56	56	57	57	57	1
2	обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	ТІС.Г	розрахунок	1 136,60	1 136,60	1 126,67	1 126,67	1 126,67	-9,93
3	кількість культурно-освітніх заходів	ОД.	Звітність установи	39	39	29	29	29	-10
4	загальноомські	ОД.	мережа	25	25	20	20	20	-5
5	культурно-освітні	ОД.	Звітність установи	14	14	9	9	9	-5
6	придбання обладнання і предметів довгострокового користування	ОД.	розрахунок		1	1	1	1	

Кількість культурно-освітніх заходів зменшилось на 5 од., що склало - 87,18 % від планових показників за поточний рік, які виникли в зв'язку із карантинними заходами (COVID-19), що призвело до зменшення обсягів видатків на 9,93 тис.грн.

**ефективності**

1	середні витрати на проведення одного заходу	ГРН.	розрахунок	29 143,59	29 143,59	38 850,69	38 850,69	38 850,69	9 707,10
2	середня заробітна плата на 1 працівника	ГРН.	розрахунок	10 537,83	10 537,83	10 460,41	10 460,41	10 460,41	-77,42
3	чоловіки	ГРН.	мережа	8 892,73	8 892,73	7 046,54	7 046,54	7 046,54	-1 846,19
4	жінки	ГРН.	мережа	8 069,53	8 069,53	9 248,38	9 248,38	9 248,38	1 178,85
5	середня заробітна плата керівних працівників, у тому числі	ГРН.	мережа	15 631,70	15 631,70	15 089,71	15 089,71	15 089,71	-541,99
6	середня заробітна плата керівних працівників ЖІНКИ	ГРН.	мережа	15 631,70	15 631,70	15 089,71	15 089,71	15 089,71	-541,99

Аналізуючі показники ефективності, а саме середні витрати на проведення одного заходу збільшилось на 3,53 тис.грн., що склало - 113,58 % від планових показників за поточний рік, в зв'язку із зменшенням кількості проведення заходів, внаслідок коронавірусної інфекції (COVID-19).

**ЯКОСТІ**

Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду

Динаміка кількості заходів в поточному році склало 56,86 % в порівнянні з фактичними показниками попереднього періоду. Зменшення заходів виникло в зв'язку із карантинними заходами коронавірусної інфекції (COVID-19).

**Аналіз стану виконання результативних показників**

1	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді	ВІДС.	розрахунок	100	100	56,86	56,86	56,86	-43,14
Аналіз стану виконання результативних показників									

21 році фактичні видатки на міську програму "Централізоване ведення бухгалтерського обліку" склали 1921,5 тис.грн. Програму виконано в повному обсязі на 99,90 % від запланованих на рік. Штатна чисельність по централізованій бухгалтерії станом на 01.01.2021 склала 10 одиниць та фактично зайнятих посад 10 одиниць. Невикористаний залишок асигнувань економії у суммі - 2 010 грн., в зв'язку з проведенням онлайн навчання відповідальній особи по тендерним закупівлям, внаслідок пандемії коронавірусної хвороби(COVID-19). В 2021 році фактичні видатки на міську програму "Центр організаційно-методичної роботи" склали 1 126,67 тис.грн. Програму виконано в повному обсязі на 99,13%. Відхилення фактичних видатків від планових за результатами 2021 року - 9,93 тис.грн., а саме в зв'язку з зменшенням витрат на оплату праці на суму 8 079,31 грн., внаслідок коронавірусної хвороби (COVID - 19) та та видатки на оплату послуг на суму 1,85 тис.грн., зекономлені кошти після проведення тендерної закупівлі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За КПКВК 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" за підсумками 2021 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі.

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

Керівник



Евгенія ПОДЛИПЕНКО  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер (керівник фінансової служби)

Юлія ТРОЯН  
(ініціали/ініціал, прізвище)