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. | \_ \_\_ \_10\_ \_\_ (код) | Управління культури, молоді і спорту (найменування головного розпорядника) |
| 2. | \_\_ \_\_ 10\_\_ \_\_ (код) | Управління культури, молоді і спорту(найменування відповідального виконавця) |
|  3. |  \_\_ \_\_1014081 \_\_ \_\_(код) | \_0829\_ (КФКВК) | Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва |
|  |  |  |  (найменування бюджетної програми) |
|  4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми |
| № з/п | Ціль державної політики |
| 1 | Організація досконалого володіння працівниками бухгалтерії діючої законодавчої та нормативної бази щодо питань ведення бухгалтерського обліку. |
| 2 | Створення ефективної моделі фінансового та матеріально- технічного забезпечення культурного розвитку. |
| 5. Мета бюджетної програми: Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів. |
| 6. Завдання бюджетної програми |
|  № з/п | Завдання |
|  1 | Здійснення методичного керівництва та контролю за дотриманням вимог законодавства з питань ведення бухгалтерського обліку, забезпечення дотримання бюджетного законодавства, ведення бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності та складання на підставі даних бухгалтерського обліку фінансової та бюджетної звітності, державної статистичної, зведеної та іншої звітності в порядку, встановленому законодавством |
| 7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмоюгривень |  |  | Касові видатки (надані кредити з бюджету) |
| №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 |  | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  | Здійснення методичного керівництва та контролю за дотриманням вимог законодавства з питань ведення бухгалтерського обліку, забезпечення дотримання бюджетного законодавства, ведення бузхалтерського обліку фінансово-господарської діяльності та складання на підставі даних бехгалтерського обліку фінансової та бюджетної звітності, державної статистичної, зведеної та іншої звітностів порядку, встановленому законодавством | 600170 |  | 600170 | 600057,32 |  | 600057,32 | -112,68 |  | -112,68 |
| 8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програмигривень |
| № 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 інформа-ції | 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | кількість установ | од. | мережа | 1 |  | 1 | 1 |  | 1 |  |  |  |
|  | кількість штатних одиниць | од. | штатний розпис | 3 |  | 3 | 3 |  | 3 |  |  |  |
|  | обсяг витрат загального фонду на забезпечення діяльності закладу | тис.грн | кошторис | 600170 |  | 600170 | 600057,32 |  | 600057,32 | -112,68 |  | -112,68 |
| Розбіжності за рахунок економії коштів на оплату праці. |
| 2 | продукту |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | кількість закладів які обслуговує централізована бухгалтерія | од | зведення планів по мережі | 12 |  | 12 | 12 |  | 12 |  |  |  |
|  | кількість рахунків  | од | перелік рахунків | 33 |  | 33 | 33 |  | 33 |  |  |  |
|  | кількість працівниківяким нараховується заробітна плата  | од | розрахунок | 44 |  | 44 | 44 |  | 44 |  |  |  |
|  | кількість складених звітів працівниками бухгалтерії | од | розрахунок | 65 |  | 65 | 65 |  | 65 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
| 3 | ефективності |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | кількість складених звітів на одного працівника | од | розрахунок | 21 |  | 21 | 21 |  | 21 |  |  |  |
|  | кількість рахунків на одногор працівника | од | розрахунок | 11 |  | 11 | 11 |  | 11 |  |  |  |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
| 4 | якості |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Динаміка відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду | % | розрахунок | 100 |  | 100 | 100 |  | 100 |  |  |  |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
| Аналіз стану виконання результативних показників |
| 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми : фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі. Дебіторська і кредиторська заборгованість на кінець року – 11120,48 - страхування майна. Бюджетна програма є актуальною - для економії бюджетних коштів, ефективна щодо надання якісних послуг з бухгалтерського обслуговування, своєчасного складання звітності за рахунок зміни законодавства за наявності висококваліфікованих кадрів та відсутності плинності кадрів бюджетна програма корисна для закладів, установ, організацій сфери культури і спорту, які обслуговує централізована бухгалтерія.\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми. |

**Начальник управління культури, \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В.В.Власюк**

**молоді і спорту Хустської міської ради**

**Головний бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Л.Й.Тегза**