

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу  
Міністерства фінансів України  
від 15 листопада 2018 року № 908)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету за 2018 рік**

1. 1000000  
(КТПКВК МБ) Відділ культури Старобільської районної  
державної адміністрації Луганської області
2. 1010000  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)  
Відділ культури Старобільської районної  
державної адміністрації Луганської області
3. 1011100 0960  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування відповідального виконавця)  
Надання спеціально освіти школами  
естетичного виховання (музичними,  
художніми, хореографічними, театральними,  
хоровими, мистецькими)  
(найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

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
5 127 040	183 367	5 310 407	5 074 009	246 605	5 320 614	-53 031	63 238	10 207

(грн)

(2p11)

Відсутність фінансування в повному обсязі

(2p11)

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми

7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одини ця вимір у	Джерело інформац ії	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											
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	2,00			2,00					
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	5,19			5,19					
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	7,00			7,00					
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	6,50			5,2			-1,3		-1,3
	кількість установ - усього	од.	Мережа	2,00			2,00					
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис	63,38			61,99	1,76		-1,48	-1,76	-3,24
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	45,69			42,6	1,76		-3,09	-1,76	-4,85
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Мережа	6,00			6,00					
	кількість класів	од.	Мережа	9,00			15			6		6

	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	грн.	Кошторис	5127040	174370	5301410	5074009	246605	5320614	-53031	72235	19204
--	---	------	----------	---------	--------	---------	---------	--------	---------	--------	-------	-------

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Вакантна посада опалювача, викладачів.

2	продукту											
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	осіб	Мережа	381,00			386			5		5
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Мережа	61,00			61					

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Кількість учнів збільшилася згідно заяв батьків.

3	ефективності											
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Розрахунок	19,00			19,0					
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Розрахунок	13,70			13,70					

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

4	якості											
	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	Розрахунок	100,00			101,3			1,3		



Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Кількість учнів збільшилася згідно заяв батьків.

**Аналіз стану виконання результативних показників**

У межах бюджетної програми утримується 2 установи, Старобільська ДШМ та Шульгинська ДШМ із затвердженою середньорічною чисельністю 63,38 штатних одиниць, у тому числі керівників 2 ставки, педагогічних працівників 49,19 ставок, робітників 5,2 ставки, обслуговуючого та технічного персоналу 7 ставок. Касові видатки загального фонду на утримання двох установ склали 5074009 грн., що на 53031 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 5127040 грн. Видатки спеціального фонду на утримання закладів перевищили показник передбачений паспортом бюджетної програми 72235 грн., що було зумовлене надходженням коштів від збільшеної батьківської плати та розподілом залишку коштів, який склався на 01.01.2018 року. Кредиторська заборгованість на кінець року відсутня.

Керівник установи головного  
розпорядника бюджетних коштів

  
(підпис)

О.В.Беседа

(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер установи головного  
розпорядника бюджетних коштів

  
(підпис)

Г.В.Шавлак

(ініціали та прізвище)

Директор Департаменту місцевих бюджетів

Є.Ю. Кузькін

{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018}

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу

Міністерства фінансів України

від 15 листопада 2018 року № 908)

### ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету за 2018 рік

1. 1000000  
(КТПКВК МБ)

2. 1010000  
(КТПКВК МБ)

3. 1014030 0824  
(КТПКВК МБ) (КФКВК)

Відділ культури Старобільської районної  
державної адміністрації Луганської області  
(найменування головного розпорядника)

Відділ культури Старобільської районної  
державної адміністрації Луганської області  
(найменування відповідального виконавця)

Забезпечення діяльності бібліотек  
(найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

(грн)

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
4 119 340	183 367	4 302 707	4 028 250	146 882	4 175 132	-91 090	-36 485	-127 575

#### 5. Напрями використання бюджетних коштів:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальни й фонд	усього	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	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	4 119 340	173 198	4 292 538	4 028 250	136 713	4 164 963	-91 090	-36 485	-127 575
	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	10 169	10 169		10169	10169			
	Усього	4 119 340	183 367	4 302 707	4 028 250	146 882	4 175 132	-91 090	-36 485	-127 575
Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми										
Відсутність фінансування в повному обсязі										



6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

(грн)

Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
Усього									

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми

7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одини ця вимір у	Джерел о інформа ції	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціаль ний фонд	усьог о	загальний фонд	спеціаль ний фонд	усього	загальний фонд	спеціаль ний фонд	усього
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4									
1	затрат						18,58			-0,17		
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	18,75			21,6			-1,4		
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	23,00			0,5					
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	0,50			43,68			-1,57		
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис	45,25								



кількість установ (бібліотек),	од.	Мережа	1,00			1						
середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	3,00			3,0						

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Вакантна посада методиста та бібліотекар

2	продукту											
	число читачів	тис.чол.	Форма 6-нк	19,80		18,761						-1,04
	бібліотечний фонд	тис. примірників	Форма 6-нк	263,90		199,125						-64,77
	бібліотечний фонд	тис.грн.	Звіти	1201,14		1359,907						158,8
	кількість книговидач	од.	Форма 6-нк	396,02		373,7						-22,32

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Зменшилася кількість читачів у зв'язку зі зменшенням кількості користувачів на території Старобільського району

Списано більшу кількість бібліотечного фонду, в зв'язку із вилученням книг на виконання Закону України «Про засудження комуністичного та націонал-соціалістичного (нацистського) тоталітарних режимів в Україні та заборону пропаганди їхньої символіки»

Збільшилася вартість бібліотечного фонду у зв'язку не запланованими благодійними надходженнями книг.

3	ефективності											
	кількість книговидач на одного працівника (ставку).	од.	розрахунок	9,90		9,90						

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

4	якості											
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника	відс.	Розрахунок, Форма 6-нк	10,00		5,1						-51

	попереднього періоду динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахун ок, Форма 6-нк	25,00	24,0	-6
--	---	-------	-------------------------------	-------	------	----

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Кількість примірників зменшилася за рахунок зменшення надходжень, від плати за послуги, які надаються бюджетними установами згідно з чинним законодавством, які є основним джерелом коштів для придбання книг.

Кількість книговидач зменшилася в наслідок зменшення читачів порівняно із затвердженою

### Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми утримується одна централізована бібліотечна система яка об'єднує в собі центральну районну бібліотеку, районну бібліотеку для дітей, дитячо-юнацьку бібліотеку та 20 філій сільських бібліотек із затвердженою чисельністю 43,68 штатних одиниць. Касові видатки загального фонду на утримання ЦБС склали 4 028 250 грн., що на 91 090 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 4 119 340 грн. Економія коштів виникла внаслідок введення режиму економного споживання енергоносіїв. Видатки спеціального фонду на утримання ЦБС склали 136 713 грн., що на 36 485 грн. менше від показника, передбаченого паспортом бюджетної програми, який становить 182 159 грн. Економія коштів за рахунок зменшення фінансування. Кредиторська заборгованість протягом року не збільшилася і становить 2 800,09 грн. на 01.01.2019р.

Керівник установи головного  
розпорядника бюджетних коштів

  
(підпис)

О.В.Беседа  
(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер установи головного розпорядника бюджетних коштів

(підпис)

Г.В.Шавлак  
(ініціали та прізвище)

Директор Департаменту місцевих бюджетів

Є.Ю. Кузькін

*{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018}*



ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу

Міністерства фінансів України

від 15 листопада 2018 року № 908)

### ЗВІТ

#### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2018 рік

1.	<u>1000000</u> (КТПКВК МБ)		<u>Відділ культури Старобільської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1010000</u> (КТПКВК МБ)		<u>Відділ культури Старобільської районної державної адміністрації Луганської області</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1014060</u> (КТПКВК МБ)	<u>0828</u> (КФКВК)	<u>Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів</u> (найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

(грн)

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
6 218 222	1 553 760	7 771 982	5 850 276	1 527 473	7 377 749	-367 946	-26 287	-394 233



5. Напрями використання бюджетних коштів:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення (грн)		
		загальний фонд	спеціальни й фонд	усього	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	6 218 222	1 422 039	7 640 261	5 850 276	1 395 752	7 246 028	-367 946	-26 287	-394 233
	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	131 721	131 721		131 721	131 721			
	Усього	6 218 222	1 553 760	7 771 982	5 850 276	1 527 473	7 377 749	-367 946	-26 287	-394 233
Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми										
Відсутність фінансування в повному обсязі										

6. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми:

Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього	загальний фонд	спеціальни й фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього									
Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми									

7. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

№ з/п	Показники	Одини ця вимір у	Джерел о інформа ції	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											
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	16,25			16,61					0,36
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	22,00			20,17					-1,83
	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	0,25			1,76					1,51
	кількість установ - усього	од.	Мережа	23,00			23,0					
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис	55,63			53,12					-2,51
	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	од.	Мережа	13,00			11,0					-2,0
	кількість установ - усього у тому числі: клубів	од.	Мережа	10,00			12,0					-2,0
	кількість гуртків	од.	Затверджений план гуртків, звіт про діяльність клубних	123,00			124,00					1







	заходу		ок										
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками													
4	якості												
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок										
			ок	30,00			28,00						-2,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками													
Зменшення відвідувачів за рахунок зменшення кількості проведених заходів													
Аналіз стану виконання результативних показників													
<p>У межах бюджетної програми утримується 23 установи із них будинків культури 11 одиниць в т.ч. одна районна, 12 одиниць клуби із затвердженою чисельністю 43,68 штатних одиниць, у тому числі керівних працівників 18,58 шт.од., спеціалістів 21,6шт.од., робітників 0,5ставки, обслуговуючого та технічного персоналу 3 ставки. Касові видатки загального фонду на утримання будинків культури та клубних закладів склали 5850276 грн. Видатки спеціального фонду на утримання закладів перевищили показник передбачений паспортом бюджетної програми 30423 грн., що було зумовлене надходженням коштів від реалізації металобрухту, оприбуткованого в результаті списання металу із даху, якого був зроблений капітальний ремонт.</p> <p>Кредиторська заборгованість за підсумками 2018 року не збільшилася і становить 4120,19 грн.</p>													

Керівник установи головного  
розпорядника бюджетних коштів

  
(підпис)

О.В.Беседа  
(ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер установи головного  
розпорядника бюджетних коштів

  
(підпис)

Г.В.Шавлак  
(ініціали та прізвище)

Директор Департаменту місцевих бюджетів

Є.Ю. Кузькін

{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018}

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу

Міністерства фінансів України

від 15 листопада 2018 року № 908)

### ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету за 2018 рік

1. 1000000  
(КТПКВК МБ) Відділ культури Старобільської районної  
державної адміністрації Луганської області  
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000  
(КТПКВК МБ) Відділ культури Старобільської районної  
державної адміністрації Луганської області  
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014080  
(КТПКВК МБ) Інші заклади та заходи в галузі культури і  
мистецтва  
(найменування бюджетної програми)

4. Видатки (надані кредити) за бюджетною програмою:

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
773 811		773 811	716 805		716 805	-357 006		-357 006

5. Напрями використання бюджетних коштів:





7. 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.	Мережа	1,00			1,0					
	в т.ч. централізованих бухгалтерій	од.	Мережа	1,00			1,0					
	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис	5,00			4,79			-0,21		-0,21
	середнє число окладів (ставок) керівників	од.	Штатний розпис	1,00			0,92			-0,08		-0,08
	витрати на забезпечення своєчасного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації	грн.	Кошторис	638091			618341			-19750		-19750
	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	грн.	Кошторис	135720		135720	98464		98464	-37256		-37256

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Розбіжність складає за рахунок вакантної посади головного бухгалтера в січні місяці 2018 року та лікарняний лист економіста на період 1,5 місяці за рахунок ФССУ. Відсутність фінансування в повному обсязі.

2	продукту											
	кількість колективів, що беруть участь у заходах	од.	Звітність 7-НК	19,00		19,00	19,0		19,0			
	кількість заходів	од.	Розрахунок	25,00		25,00	24,0		24,0	-1		-1

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Через відсутність фінансування не проведено запланованого заходу

3	ефективності											
	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Розрахунок	5 729		5 729	3 938		3 938			-1 790

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Зменшення за рахунок зменшення кількості проведених заходів

Аналіз стану виконання результативних показників

У межах бюджетної програми утримується 2 установи із них Розбіжність показників по виконанню заходів виникла у зв'язку з зміною суми договорів з постачальниками та зменшенням вартості проведення одного заходу

Керівник установи головного розпорядника бюджетних коштів

Головний бухгалтер установи головного розпорядника бюджетних коштів

Директор Департаменту місцевих бюджетів

  
(підпис)

  
(підпис)

О.В.Беседа

(ініціали та прізвище)

Г.В.Шавлак

(ініціали та прізвище)

Є.Ю. Кузькін

{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018}