Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

# Звіт
## про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1. 2600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) ДЕПАРТАМЕНТ МАРКЕТИНГУ МІСТА ТА ТУРИЗМУ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 42731882 (код за ЄДРПОУ)

2. 2610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Департамент маркетингу міста та туризму (найменування відповідального виконавця) 42731882 (код за ЄДРПОУ)

3. 2617622 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 7622 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0470 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 0253600000 (код бюджету)

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

| № з/п | Ціль державної політики |
|---|---|
| 1 | Забезпечення реалізації державної політики у галузі туризму |

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення сталого розвитку туристичної галузі, підвищення її частки в показниках економічного розвитку Вінницької міської територіальної громади, збільшення частки в'їзного туризму, покращення іміджу Вінницької міської територіальної громади на всеукраїнському і міжнародному ринку туристичних послуг

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|---|---|
| 1 | Реалізація заходів у галузі туризму |
| 2 | Фінансова підтримка КП "Офіс туризму Вінниці" |

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів * | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | Відхилення | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Усього | | 4 030 600,00 | | 4 030 600,00 | 4 030 576,70 | 80 877,86 | 4 111 454,56 | -23,30 | 80 877,86 | 80 854,56 |
| 1 | Реалізація заходів у галузі туризму | 218 200,00 | | 218 200,00 | 218 197,96 | 80 877,86 | 299 075,82 | -2,04 | 80 877,86 | 80 875,82 |
| 2 | Фінансова підтримка КП "Офіс туризму Вінниці" | 3 812 400,00 | | 3 812 400,00 | 3 812 378,74 | | 3 812 378,74 | -21,26 | | -21,26 |

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

| № з/п | Пояснення |
|---|---|
| 1 | 2 |
| 1 | Відхилення в сумі 80875,82 грн. утворилось внаслідок: неповного використання бюджетних коштів по загальному фонду бюджету в сумі 2,04 грн. через відсутність фактичної потреби; надходження коштів по спеціальному фонду бюджету за ККД 25020200 «Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб» в сумі 80877,86 грн. (грантові кошти, що надійшли в поточному році від Ради Європи для реалізації проєкту-переможця «Шлях має тривати» конкурсу грантів «Історії Днів європейської спадщини» Ради Європи та Європейської Комісії) |

| | |
|---|---|
| 2 | Відхилення в сумі 21,26 грн. утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби |

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) | | | 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 | ***Програма розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки*** | ***4 030 600,00*** | | ***4 030 600,00*** | ***4 030 576,70*** | ***80 877,86*** | ***4 111 454,56*** | ***-23,30*** | ***80 877,86*** | ***80 854,56*** |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одниця 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** | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Обсяг видатків | грн. | Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік", розрахунок | 218 200,00 | | 218 200,00 | 218 197,96 | 80 877,86 | 299 075,82 | -2,04 | 80 877,86 | 80 875,82 |
| 1.2 | Витрати КП "Офіс туризму Вінниці" всього | грн. | Фінансовий план, довідка КП "Офіс туризму Вінниці" | 5 124 821,00 | | 5 124 821,00 | 5 281 910,00 | | 5 281 910,00 | 157 089,00 | | 157 089,00 |
| 1.3 | Фінансова підтримка КП "Офіс туризму Вінниці" | грн. | Рішення міської ради «Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік», фінансовий план КП "Офіс туризму Вінниці" | 3 812 400,00 | | 3 812 400,00 | 3 812 378,74 | | 3 812 378,74 | -21,26 | | -21,26 |
| 1.4 | з них: фінансова підтримка на виконання Програми розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки | грн. | Рішення міської ради "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на відповідний рік", розрахунок | 3 812 400,00 | | 3 812 400,00 | 3 812 378,74 | | 3 812 378,74 | -21,26 | | -21,26 |
| **2** | **продукту** | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Кількість заходів у галузі туризму | од. | План заходів департаменту маркетингу міста та туризму, розрахунок | 7 | | 7 | 7 | | 7 | | | |
| 2.2 | Кількість наданих послуг КП "Офіс туризму Вінниці" за рік | од. | Внутрішня документація КП "Офіс туризму Вінниці" | 8 500 | | 8 500 | 9 473 | | 9 473 | 973 | | 973 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.3 | Кількість проведених заходів КП "Офіс туризму Вінниці" за рік | од. | Внутрішня документація КП "Офіс туризму Вінниці" | 5 | | 5 | 2 | | 2 | -3 | | -3 |
| **3** | **ефективності** | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | Середні витрати на проведення одного заходу | грн. | Розрахунковий показник | 31 171,43 | | 31 171,43 | 31 171,14 | | 42 725,12 | -0,29 | | 11 553,69 |
| 3.2 | Покриття витрат за рахунок власних надходжень | грн. | Розрахунковий показник | 1 312 421,00 | | 1 312 421,00 | 1 469 531,26 | | 1 469 531,26 | 157 110,26 | | 157 110,26 |
| 3.3 | Покриття витрат за рахунок фінансової підтримки | грн. | Розрахунковий показник | 3 812 400,00 | | 3 812 400,00 | 3 812 378,74 | | 3 812 378,74 | -21,26 | | -21,26 |
| 3.4 | з них: покриття витрат за рахунок фінансової підтримки на виконання Програми розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки | грн. | Розрахунковий показник | 3 812 400,00 | | 3 812 400,00 | 3 812 378,74 | | 3 812 378,74 | -21,26 | | -21,26 |
| **4** | **якості** | | | | | | | | | | | |
| 4.1 | Динаміка кількості проведених заходів порівняно з минулим роком | відс. | Розрахунковий показник | 46,7 | | 46,7 | 46,7 | | 46,7 | | | |
| 4.2 | Відсоток фінансової підтримки в загальному обсязі витрат КП "Офіс туризму Вінниці" | відс. | Розрахунковий показник | 74,4 | | 74,4 | 72,2 | | 72,2 | -2,2 | | -2,2 |
| 4.3 | з них: відсоток фінансової підтримки на виконання Програми розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки в загальному обсязі витрат КП "Офіс туризму Вінниці" | відс. | Розрахунковий показник | 74,4 | | 74,4 | 72,2 | | 72,2 | -2,2 | | -2,2 |

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

| № з/п | Показники | Одниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1** | **затрат** | | |
| 1.1 | Обсяг видатків | грн. | Відхилення в сумі 80875,82 грн. утворилось внаслідок: неповного використання бюджетних коштів по загальному фонду бюджету в сумі 2,04 грн. через відсутність фактичної потреби; надходження коштів в сумі 80877,86 грн. по спеціальному фонду бюджету за ККД 25020200 (грантові кошти від Ради Європи для реалізації проєкту-переможця «Шлях має тривати» конкурсу грантів «Історії Днів європейської спадщини» Ради Європи та Європейської Комісії) |
| 1.2 | Витрати КП "Офіс туризму Вінниці" всього | грн. | Відхилення в сумі 157089 грн. утворилось внаслідок уточнення фактичних витрат КП «Офіс туризму Вінниці» |
| 1.3 | Фінансова підтримка КП "Офіс туризму Вінниці" | грн. | Відхилення в сумі 21,26 грн. утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби |
| 1.4 | з них: фінансова підтримка на виконання Програми розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки | грн. | Відхилення в сумі 21,26 грн. утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби |
| **2** | **продукту** | | |
| 2.2 | Кількість наданих послуг КП "Офіс туризму Вінниці" за рік | од. | Відхилення утворилось внаслідок збільшення кількості осіб, які звернулись за наданням консультацій та інформаційних послуг з питань туристичної пропозиції в Вінницькій міській ТГ |
| 2.3 | Кількість проведених заходів КП "Офіс туризму Вінниці" за рік | од. | Відхилення утворилось внаслідок направлення коштів на більш пріоритетні напрями витрат |
| **3** | **ефективності** | | |
| 3.1 | Середні витрати на проведення одного заходу | грн. | Відхилення утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби та внаслідок надходжень коштів по спеціальному фонду бюджету за ККД 25020200 |
| 3.2 | Покриття витрат за рахунок власних надходжень | грн. | Відхилення утворилось внаслідок уточнення фактичних витрат КП «Офіс туризму Вінниці», що покриваються за рахунок власних надходжень підприємства |
| 3.3 | Покриття витрат за рахунок фінансової підтримки | грн. | Відхилення утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби |
| 3.4 | з них: покриття витрат за рахунок фінансової підтримки на виконання Програми розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки | грн. | Відхилення утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби |
| **4** | **якості** | | |
| 4.2 | Відсоток фінансової підтримки в загальному обсязі витрат КП "Офіс туризму Вінниці" | відс. | Відхилення утворилось внаслідок збільшення суми витрат, що були покриті за рахунок власних надходжень підприємства |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4.3 | з них: відсоток фінансової підтримки на виконання Програми розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки в загальному обсязі витрат КП "Офіс туризму Вінниці" | відс. | Відхилення утворилось внаслідок збільшення суми витрат, що були покриті за рахунок власних надходжень підприємства |

9.3. **Аналіз стану виконання результативних показників**

Результативні показники по даній бюджетній програмі в цілому виконані.

**10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.**

Заплановані в 2024 році кошти на виконання даної програми в сумі 4 030 600,00 грн. використані в сумі 4 111 454,56 грн. Протягом року за рахунок цих коштів проведено 7 заходів у галузі розвитку туризму на загальну суму 299 075,82 грн. (в т.ч. 80 877,86 - грантові кошти, що надійшли від Ради Європи для реалізації проєкту-переможця «Шлях має тривати» конкурсу грантів «Історії Днів європейської спадщини» Ради Європи та Європейської Комісії), середня вартість проведення одного заходу за рахунок коштів бюджету ВМТГ склала 31 171,14 грн. та надано фінансову підтримку КП "Офіс туризму Вінниці" на виконання заходів Програми розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки в сумі 3 812 378,74 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість по даній бюджетній програмі відсутня. Мету та завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

*Директор департаменту* _____ (підпис) *Олександр ВЕШЕЛЕНІ* (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

*Начальник організаційно-аналітичного відділу - головний бухгалтер* _____ (підпис) *Наталя ЗАРКУА* (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)