

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 2025 рік

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

2. 2610000 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 місцевого 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	Формування конкурентного туристичного продукту та позитивного іміджу Вінницької міської територіальної громади

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 Вінниця"

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

№ з/п	Напрямки 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		
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Реалізація заходів у галузі туризму	5 430 839,00	6 237 279,00	806 440,00	5 430 793,32	1 497 309,43	6 928 102,75	690 869,43	690 823,75	690 869,43	690 823,75
2	Фінансова підтримка КП "Офіс туризму Вінниця"	560 989,00	560 989,00	806 440,00	560 988,40	726 900,00	1 287 888,40	726 900,00	726 899,40	726 900,00	726 899,40
		4 869 850,00	6 798 268,00	806 440,00	5 991 781,72	2 224 209,43	8 216 011,15	1 417 769,43	1 416 723,15	1 417 769,43	1 416 723,15

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

2.2	Кількість наданих послуг КП "Офіс туризму Вінниці" за рік	од.	Внутрішня документація КП "Офіс туризму Вінниці"	9 400	9 400	15 953	15 953	6 553	6 553
2.3	Кількість проведених заходів КП "Офіс туризму Вінниці" за рік	од.	Внутрішня документація КП "Офіс туризму Вінниці"	1	1			-1	-1
3	ефективності								
3.1	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Розрахунковий показник	56 098,90	56 098,90	56 098,84	128 788,84	-0,06	72 689,94
3.2	Покриття витрат за рахунок власних надходжень	грн.	Розрахунковий показник	1 314 700,00	1 314 700,00	1 842 567,00	1 842 567,00	527 867,00	527 867,00
3.3	Покриття витрат за рахунок фінансової підтримки	грн.	Розрахунковий показник	4 869 850,00	806 440,00	4 869 804,92	770 409,43	5 640 214,35	-36 075,65
3.4	3 нш: покриття витрат за рахунок фінансової підтримки на виконання Програми розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки	грн.	Розрахунковий показник	4 869 850,00	806 440,00	4 869 804,92	770 409,43	5 640 214,35	-45,08
4	ЯКОСТІ								
4.1	Динаміка кількості проведених заходів порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунковий показник	142,9	142,9	142,9	142,9		
4.2	Відсоток фінансової підтримки в загальному обсязі витрат КП "Офіс туризму Вінниці"	відс.	Розрахунковий показник	78,7	100,0	81,2	72,5	100,0	75,4
4.3	3 нш: 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	78,7	100,0	81,2	72,5	100,0	75,4

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Обсяг видатків на заходи у галузі туризму	грн.	Відхилення в сумі 726 899,40 грн утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів по загальному фонду бюджету в сумі 0,60 грн через відсутність фактичної потреби; надходження коштів в сумі 726 900,00 грн по спеціальному фонду бюджету за ККД 25020200 (грантові кошти, що надійшли в поточному році від Українського культурного фонду на реалізацію проекту «Слідами хасидського хлопчика: аудіопрогулянка вінницькою Єрусалимкою»)
1.2	Витрати КП "Офіс туризму Вінниці" всього	грн.	Відхилення в сумі 45,0 грн утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби (в тому числі: по загальному фонду - 45,08 грн та по спеціальному фонду - 36 030,57 грн)
1.3	Фінансова підтримка КП "Офіс туризму Вінниці"	грн.	Відхилення в сумі 36 075,65 грн утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби (в тому числі: по загальному фонду - 45,08 грн та по спеціальному фонду - 36 030,57 грн)
1.4	територіальної громади на 2024-2026 роки	грн.	
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 ТТ
2.3	Кількість проведених заходів КП "Офіс туризму Вінниці" за рік	од.	Відхилення утворилось внаслідок направлення коштів на більш пріоритетні напрямки витрат
3	ефективності		
3.1	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Відхилення в сумі 72 689,94 грн утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби (0,06 грн); 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 в сумі 36 075,65 грн утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби (в тому числі: по загальному фонду - 45,08 грн та по спеціальному фонду - 36 030,57 грн)

3.4	роки	3 нин. покриття витрат за рахунок фінансової підтримки на виконання Програми розвитку туризму та промоції Вінницької міської територіальної громади на 2024-2026 роки	ГРН.	Відхилення в сумі 36 075,65 грн утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби (в тому числі: по загальному фонду - 45,08 грн та по спеціальному фонду - 36 030,57 грн)
4	ЯКОСТІ			
4.2	КП "Офіс туризму Вінниці"	Відсоток фінансової підтримки в загальному обсязі витрат	відс.	Відхилення утворилось внаслідок збільшення суми витрат, що були покриті за рахунок власних надходжень підприємства
4.3	КП "Офіс туризму Вінниці"	3 нин. 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

Показники мають відхилення, які пов'язані з:

показники затрат: неповне використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби та надходження грантових коштів.

показники продукту: збільшення кількості осіб, які звернулись за наданням консультацій та інформаційних послуг

показники ефективності: неповне використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби та надходження грантових коштів; уточнення фактичних витрат КП «Офіс туризму Вінниці», що покриваються за рахунок власних надходжень підприємства.

показники якості: збільшення суми витрат, що були покриті за рахунок власних надходжень підприємства

В цілому програма виконується успішно. КП «Офіс туризму Вінниці» перевиконало план з надання послуг та власних доходів, одночасно зменшивши відносну частку бюджетного фінансування у своїх витратах.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

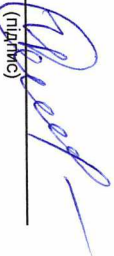
Заплановані в 2025 році кошти на виконання даної програми в сумі 6 237 279,00 грн (в т.ч.: по загальному фонду - 5 430 839,00 грн, спеціальному фонду - 806 440,00 грн) використані в сумі 6 928 102,75 грн. (в т.ч.: по загальному фонду - 5 430 793,32 грн, спеціальному фонду - 1 497 309,43 грн). Протягом року за рахунок цих коштів проведено 10 заходів щодо розвитку туризму на загальну суму 1 287 888,40 грн, середня вартість проведення одного заходу склала 128 788,84 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 5 640 214,35 грн. Фактична кількість наданих послуг склала 15 953 од., що на 6 553 більше, ніж планувалося (9 400). Це свідчить про значно вищий попит на туристичні послуги громади, ніж очікувалося. Дебіторська та кредиторська заборгованість по Даній бюджетній програмі відсутня. Мету та завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі.

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

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


***Зазначено пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту


(підпис)

Олена ШИБАНОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник організаційно-аналітичного відділу - головний бухгалтер


(підпис)

Наталія ЗАРКУВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)