

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 на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1652100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики у сфері культури і туризму, спрямованої на забезпечення сталого соціально-економічного розвитку

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності у сфері культури і туризму у міській територіальній громаді

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання відділом культури і туризму Гребінківської міської ради наданих законодавством повноважень

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
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	1251948,00	0,00	1251948,00	1213581,26	0,00	1213581,26	-38366,74	0,00	-38366,74
	Усього	1251948,00	0,00	1251948,00	1213581,26	0,00	1213581,26	-38366,74	0,00	-38366,74

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 по видатках зумовлене економією коштів на оплату праці у зв'язку з вакантною посадою на кінець року та невикористанням коштів, передбачених на відрядження

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 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

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця 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
	Затрат											
1	Кількість штатних одиниць, в т.ч.:	осіб	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
2	жінок	осіб	кадрові дані	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрацій	21,00	0,00	21,00	24,00	0,00	24,00	3,00	0,00	3,00
4	Кількість листів, звернень тощо	од.	журнал реєстрації	280,00	0,00	280,00	319,00	0,00	319,00	39,00	0,00	39,00
	Ефективності											
5	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	417316,00	0,00	417316,00	404527,09	0,00	404527,09	-12788,91	0,00	-12788,91
6	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	7,00	0,00	7,00	8,00	0,00	8,00	1,00	0,00	1,00
7	Кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо, на одного працівника	од.	розрахунок	93,00	0,00	93,00	106,00	0,00	106,00	13,00	0,00	13,00
	Якості											
8	Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
9	Відсоток виконаних листів, звернень, заяв тощо у їх загальній кількості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	Затрат		
1	Кількість штатних одиниць, в т.ч.:	осіб	Вакантна посада на кінець року
2	жінок	осіб	
	Продукту		
3	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Розбіжність виникла у зв'язку із збільшенням кількості виданих наказів
4	Кількість листів, звернень тощо	од.	Розбіжність виникла у зв'язку із надходженням більшої кількості кореспонденції
	Ефективності		
5	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розбіжність виникла за рахунок економії коштів на оплату праці у зв'язку з вакантною посадою на кінець року та невикористанням коштів на відрядження
6	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	У зв'язку із збільшенням кількості наказів, кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника збільшилася
7	Кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо, на одного працівника	од.	У зв'язку із збільшенням кількості кореспонденції, збільшилася кількість виконаних листів, звернень на одного працівника
	Якості		
8	Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	
9	Відсоток виконаних листів, звернень, заяв тощо у їх загальній кількості	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За результатами аналізу результативних показників бюджетної програми встановлено, що заплановані показники в цілому виконано. У 2025 році спостерігається збільшення кількості прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника на 14,3%, кількості виконаних листів, звернень, заяв тощо, на одного працівника на 14% порівняно з запланованими. Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшилися у порівнянні з запланованими на 3,1% за рахунок економії коштів на оплату праці у зв'язку з вакантною посадою на кінець року та невикористанням коштів, передбачених на відрядження. Аналіз стану результативних показників свідчить, що відділ культури і туризму забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналізуючи виконання програми "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" слід зазначити, що кошти передбачені на реалізацію бюджетної програми використовувались за призначенням. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

* 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.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер

Римма ГІНКУЛ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	1652100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення всебічного розвитку особистості дитини, розвиток здібностей та обдарувань

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступу до початкової мистецької освіти (за видами мистецтв) відповідно до їх потреб, запитів та інтересів

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
1	Забезпечити надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	6011181,00	340000,00	6351181,00	6010493,01	340000,00	6350493,01	-687,99	0,00	-687,99
	Усього	6011181,00	340000,00	6351181,00	6010493,01	340000,00	6350493,01	-687,99	0,00	-687,99

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 за рахунок економії коштів по КЕКВ 2120 - у зв'язку з нарахуванням ЄСВ на заробітну плату працівника з інвалідністю за зниженою ставкою

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 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
1	Програма розвитку культури і туризму Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	885927,00	150000,00	1035927,00	885927,00	150000,00	1035927,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця 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
	Затрат											
1	кількість установ - усього, у тому числі	од.	Статут Гребінківської дитячої школи мистецтв Гребінківської міської ради Полтавської області	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	шкіл мистецтв	од.	Статут Гребінківської дитячої школи мистецтв Гребінківської міської ради Полтавської області	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Мережа класів та контингент учнів	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість класів	од.	Мережа класів та контингент учнів	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис	30,50	1,00	31,50	30,50	1,00	31,50	0,00	0,00	0,00
6	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
7	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	23,00	1,00	24,00	23,00	1,00	24,00	0,00	0,00	0,00
8	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	5,50	0,00	5,50	5,50	0,00	5,50	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	обсяг видатків для придбання сценічних костюмів	грн.	Кошторис.Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду №4-Зм	0,00	150000,00	150000,00	0,00	150000,00	150000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
10	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах - усього, з них	осіб	Мережа класів та контингент учнів. Наказ керівника про зарахування учнів	252,00	10,00	262,00	252,00	10,00	262,00	0,00	0,00	0,00
11	дівчатка	осіб	Мережа класів та контингент учнів. Наказ керівника про зарахування учнів	206,00	8,00	214,00	206,00	8,00	214,00	0,00	0,00	0,00
12	хлопчики	осіб	Мережа класів та контингент учнів. Наказ керівника про зарахування учнів	46,00	2,00	48,00	46,00	2,00	48,00	0,00	0,00	0,00
13	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Наказ про звільнення від плати за навчання	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість придбаних сценічних костюмів	од.	Рахунок, накладна	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
15	середні витрати на 1 учня, який отримує освіту в школі мистецтв	грн.	Звіт про надходження та використання коштів загального фонду №2м. Кошторис, Звіт про надходження і використання коштів. отриманих як плата за послуги № 4-1 м/Мережа класів та контингент учнів, наказ керівника про зарахування учнів	23853,89	19000,00	42853,89	23851,16	19000,00	42851,16	-2,73	0,00	-2,73
16	середні витрати на придбання одного сценічного костюма	грн.	Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду №4-Зм/Рахунок, накладна	0,00	2142,86	2142,86	0,00	2142,86	2142,86	0,00	0,00	0,00
	Якості											
17	динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді	відс.	Мережа класів та контингент учнів. Наказ керівника про зарахування учнів за 2025 рік/ Мережа класів та контингент учнів. Наказ керівника про зарахування учнів за 2024 рік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	рівень оновлення матеріально-технічної бази у порівнянні з попереднім роком	відс.	Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00	97,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			№4-Зм за 2025 рік/Звіт про надходження і використання інших надходжень спеціального фонду №4-Зм за 2024 рік									

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
	Затрат		
1	кількість установ - усього, у тому числі	од.	
2	шкіл мистецтв	од.	
3	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	
4	кількість класів	од.	
5	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
6	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
7	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	
8	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	
9	обсяг видатків для придбання сценічних костюмів	грн.	
	Продукту		
10	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах - усього, з них	осіб	
11	дівчатка	осіб	
12	хлопчики	осіб	
13	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	
14	кількість придбаних сценічних костюмів	од.	
	Ефективності		
15	середні витрати на 1 учня, який отримує освіту в школі мистецтв	грн.	Відхилення за рахунок економії коштів по КЕКВ 2120
16	середні витрати на придбання одного сценічного костюма	грн.	
	Якості		
17	динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту мистецьких шкіл у плановому періоді	відс.	
18	рівень оновлення матеріально-технічної бази у порівнянні з попереднім роком	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Стан виконання результативних показників свідчить про те, що у 2025 році бюджетні кошти використано відповідно до затверджених призначень та з дотриманням вимог чинного законодавства. Забезпечено виконання завдань, направлених на досягнення мети даної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У звітному періоді забезпечено виконання основних завдань бюджетної програми. Функціонування дитячої школи мистецтв дає можливість отримати початкову музичну освіту. Протягом 2025 року забезпечено навчання 262 учням музиці, хореографії та образотворчого мистецтва. Учні школи беруть активну участь у конкурсах та фестивалях, де посідають призові місця, виступають на загально-міських святах. Виконання бюджетної програми дало змогу суттєво покращити матеріально-технічне забезпечення. Завдяки виділеним коштам оновлено меблі, придбано вишиті сукні та проведено поточний ремонт приміщення, що сприяло покращенню умов діяльності та підвищенню якості надання послуг.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер

Римма ГІНКУЛ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради	41962612		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради	41962612		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	1652100000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання бібліотечних послуг, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності для громадян до 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 за виконанням

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
1	<i>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 за виконанням</i>	3627185,00	89233,36	3716418,36	3627040,09	89233,36	3716273,45	-144,91	0,00	-144,91

6	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	Книга обліку бібліотечного фонду,бібліотечний каталог,сумарні книги,акт списання вилучених документів з бібліотечного фонду	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	Книга обліку бібліотечного фонду,бібліотечний каталог,сумарні книги,накладні	0,00	89,20	89,20	0,00	89,20	89,20	0,00	0,00	0,00
8	бібліотечний фонд	тис.грн.	Книга обліку бібліотечного фонду	778,10	89,20	867,30	857,60	89,20	946,80	79,50	0,00	79,50
9	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Книга обліку бібліотечного фонду,бібліотечний каталог,сумарні книги,акт списання вилучених документів з бібліотечного фонду	1,00	0,00	1,00	9,90	0,00	9,90	8,90	0,00	8,90
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Книга обліку бібліотечного фонду,бібліотечний каталог,сумарні книги,накладні	0,00	0,60	0,60	0,00	0,60	0,60	0,00	0,00	0,00
11	бібліотечний фонд	тис. примірників	Книга обліку бібліотечного фонду	213,20	0,60	213,80	197,80	0,60	198,40	-15,40	0,00	-15,40
12	число читачів всього, в т.ч.:	тис.осіб	Звіт про діяльність публічної бібліотеки форма №6- НК	11,60	0,00	11,60	8,00	0,00	8,00	-3,60	0,00	-3,60
13	жінки	тис.осіб	Звіт про діяльність публічної бібліотеки форма №6- НК	8,50	0,00	8,50	7,60	0,00	7,60	-0,90	0,00	-0,90
14	кількість книговидач	од.	Звіт про діяльність публічної бібліотеки форма №6- НК, план роботи	126261,00	0,00	126261,00	128110,00	0,00	128110,00	1849,00	0,00	1849,00
	Ефективності											
15	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	звіт про діяльність державних, публічних бібліотек, ценЗвіт про діяльність публічної бібліотеки форма №6- НК, план роботи, штатний розпис	6012,00	0,00	6012,00	6405,00	0,00	6405,00	393,00	0,00	393,00
16	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Звіт про надходження та використання коштів загального фонду №2м. Кошторис.Звіт про діяльність публічної бібліотеки форма №6- НК	312,69	7,69	320,38	453,38	7,69	461,07	140,69	0,00	140,69
	Якості											
17	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Звіт про діяльність публічної бібліотеки форма №6- НК за 2024-2025роки	100,00	0,00	100,00	101,50	0,00	101,50	1,50	0,00	1,50

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
	Затрат		
1	кількість установ (бібліотек)	од.	
2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Вакантні посади
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Вакантні посади
5	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	
	Продукту		
6	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	
7	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	
8	бібліотечний фонд	тис.грн.	Розбіжність виникла за рахунок поповнення бібліотечного фонду книгами, які придбані за виділені кошти та які безоплатно надійшли з обмінного фонду.
9	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Розбіжність виникла за рахунок списання більшої кількості застарілої літератури, ніж планувалося.
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	
11	бібліотечний фонд	тис. примірників	Розбіжність виникла за рахунок списання більшої кількості застарілої літератури, ніж планувалося.
12	число читачів всього, в т.ч.:	тис.осіб	Загальна кількість читачів зменшилася у зв'язку з воєнним станом.
13	жінки	тис.осіб	Кількість читачів (в т.ч. жінки) зменшилася у зв'язку з воєнним станом
14	кількість книговидач	од.	Кількість книговидач збільшилася за рахунок зростання активності користування бібліотечними послугами постійними відвідувачами
	Ефективності		
15	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Кількість книговидач на одного працівника(ставку) збільшилася за рахунок збільшення кількості книговидач
16	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Середні затрати на обслуговування одного читача збільшилися у зв'язку із зменшенням кількості читачів
	Якості		
17	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Позитивна динаміка кількості книговидач

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2025 році виникли розбіжності між фактичними показниками та передбаченими у паспорті бюджетної програми. Показник число читачів виконано на 69,0%, який в свою чергу вплинув на показник середні затрати на обслуговування одного читача, які збільшилися на 140,69 грн або 43,9 %. Кількість книговидач збільшилася на 1,5%. Збільшення кількості книговидач при одночасному зменшенні числа читачів свідчить про підвищення інтенсивності користування бібліотечними послугами постійними відвідувачами. Зменшення числа читачів відбулося у зв'язку з воєнним станом. Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що виділені кошти надали можливість виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість забезпечити права громадян на бібліотечне обслуговування та забезпечити діяльність бібліотек в умовах воєнного стану. При виконанні бюджетної програми забезпечено ефективне використання бюджетних коштів в межах затверджених кошторисних призначень. Бюджетна програма по КПКВК 1014030 "Забезпечення діяльності бібліотек" залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер

Римма ГІНКУЛ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	1652100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики спрямована на збереження і використання матеріальної, духовної культури та залучення громадян до історико-культурної спадщини.

5. Мета бюджетної програми

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю

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
1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	459406,00	0,00	459406,00	459406,00	0,00	459406,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	459406,00	0,00	459406,00	459406,00	0,00	459406,00	0,00	0,00	0,00

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	

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 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

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця 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
	Затрат											
1	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	звіти	459406,00	0,00	459406,00	459406,00	0,00	459406,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість установ - усього	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість музеїв	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	площа приміщень	кв. м.	звіт про оцінку майна	104,07	0,00	104,07	104,07	0,00	104,07	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
8	кількість експонатів - усього	тис.од.	звіт	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість відвідувачів музеїв всього: в т.ч.	осіб	звіт	3000,00	0,00	3000,00	1905,00	0,00	1905,00	-1095,00	0,00	-1095,00
10	жінки	осіб	звіт	2300,00	0,00	2300,00	1520,00	0,00	1520,00	-780,00	0,00	-780,00
	Ефективності											
11	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	153,14	0,00	153,14	153,14	0,00	153,14	0,00	0,00	0,00
	Якості											
12	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	105,50	0,00	105,50	5,50	0,00	5,50

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
	Затрат		
1	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
5	кількість установ - усього	од.	
6	кількість музеїв	од.	
7	площа приміщень	кв. м.	
	Продукту		
8	кількість експонатів - усього	тис.од.	
9	кількість відвідувачів музеїв всього: в т.ч.	осіб	На зменшення кількості відвідувачів вплинуло зменшення проведених екскурсій у зв'язку з воєнним станом
10	жінки	осіб	На зменшення кількості відвідувачів вплинуло зменшення проведених екскурсій у зв'язку з воєнним станом
	Ефективності		
11	середні витрати на одного відвідувача	грн.	
	Якості		
12	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Позитивна динаміка є наслідком більшої кількості проведених екскурсій у порівнянні з попереднім роком

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналізуючи виконання результативних показників бюджетної програми слід зазначити, що кошти передбачені на реалізацію програми використані в повній мірі. Показник продукту кількість відвідувачів музеїв менше запланованого на 36,5% пояснюється обмеженням проведення масових заходів через воєнний стан.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою КПКВК 1014040 "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" діяльність проводилася на забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю. Виконання бюджетної програми сприяло проведенню різноманітних заходів з метою культурного, естетичного, духовного виховання дітей та молоді, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер

Римма ГІНКУЛ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1652100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для організації культурного дозвілля та збагачення духовного потенціалу населення

5. Мета бюджетної програми

Надання культурних послуг та забезпечення творчого, духовного розвитку особистості

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини

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
1	Надання послуг з організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	7984480,00	6574,00	7991054,00	7968192,27	6575,01	7974767,28	-16287,73	1,01	-16286,72
	Усього	7984480,00	6574,00	7991054,00	7968192,27	6575,01	7974767,28	-16287,73	1,01	-16286,72

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 по загальному фонду виникло за рахунок економії коштів по нарахування на заробітну плату єдиного соціального внеску працівника-інваліда в розмірі 8,41%, економія обсягу використання комунальних послуг. По спеціальному фонду надійшли кошти в кінці року за аренду кімнат

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 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
1	Програма розвитку культури і туризму Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	110912,00	0,00	110912,00	110911,10	0,00	110911,10	-0,90	0,00	-0,90
2	Програма з підвищення ефективності управління активами Гребінківської міської територіальної громади на 2024-2028 роки	23728,00	0,00	23728,00	23727,80	0,00	23727,80	-0,20	0,00	-0,20

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця 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
	Затрат											
1	кількість установ - усього	од.	Статут Гребінківського міського будинку культури Гребінківської міської ради Полтавської області, статут КЗ "Сл. Петрівський сільський будинок культури" Гребінківської міської ради Полтавської області, статут КЗ "Мар'янівський сільський будинок культури" Гребінківської міської ради Полтавської області	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	кількість установ у тому числі будинків культури	од.	Статут Гребінківського міського будинку культури Гребінківської міської ради Полтавської області, статут КЗ "Сл. Петрівський сільський будинок культури" Гребінківської міської ради Полтавської області, статут КЗ "Мар'янівський сільський будинок культури" Гребінківської міської ради Полтавської області	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ у тому числі клубів	од.	Статут Гребінківського міського будинку культури Гребінківської міської ради Полтавської області	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис	49,00	0,00	49,00	46,50	0,00	46,50	-2,50	0,00	-2,50
5	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	15,25	0,00	15,25	13,25	0,00	13,25	-2,00	0,00	-2,00
6	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	14,75	0,00	14,75	14,25	0,00	14,25	-0,50	0,00	-0,50
7	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість аматорських формувань	од.	Звіт про діяльність клубних закладів №7-нк	42,00	0,00	42,00	41,00	0,00	41,00	-1,00	0,00	-1,00
	Продукту											
9	кількість відвідувачів - усього	осіб	Звіт про діяльність клубних закладів №7-нк	21971,00	0,00	21971,00	18206,00	0,00	18206,00	-3765,00	0,00	-3765,00
10	кількість відвідувачів у тому числі безкоштовно	осіб	Звіт про діяльність клубних закладів №7-нк	21971,00	0,00	21971,00	18206,00	0,00	18206,00	-3765,00	0,00	-3765,00
11	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Звіт про діяльність клубних закладів №7-нк	205,00	0,00	205,00	229,00	0,00	229,00	24,00	0,00	24,00
12	кількість осіб, які беруть участь у аматорських формуваннях всього, в т.ч.:	осіб	Звіт про діяльність клубних закладів №7-нк	325,00	0,00	325,00	316,00	0,00	316,00	-9,00	0,00	-9,00
13	жінки	осіб	Звіт про діяльність клубних закладів №7-нк	210,00	0,00	210,00	185,00	0,00	185,00	-25,00	0,00	-25,00
	Ефективності											
14	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги № 4-1 м. Кошторис Звіт про діяльність клубних закладів №7-нк	38948,68	32,07	38980,75	34795,60	28,71	34824,31	-4153,08	-3,36	-4156,44

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
15	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Звіт про надходження і використання коштів, отриманих як плата за послуги № 4-1 м. Кошторис Звіт про діяльність клубних закладів №7-нк	363,41	0,30	363,71	437,67	0,36	438,03	74,26	0,06	74,32
	Якості											
16	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Звіт про діяльність клубних закладів №7-нк за 2024-2025рік	100,00	0,00	100,00	82,90	0,00	82,90	-17,10	0,00	-17,10

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
	Затрат		
1	кількість установ - усього	од.	
2	кількість установ у тому числі будинків культури	од.	
3	кількість установ у тому числі клубів	од.	
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Вакантні посади
5	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Вакантні посади
6	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Вакантна посада
7	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	
8	кількість аматорських формувань	од.	Зменшення за рахунок закриття одного вокального колективу
	Продукту		
9	кількість відвідувачів - усього	осіб	Зменшення кількості відвідувачів у зв'язку з воєнним станом та дотриманням заходів безпеки
10	кількість відвідувачів у тому числі безкоштовно	осіб	Зменшення кількості відвідувачів у зв'язку з воєнним станом та дотриманням заходів безпеки
11	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Збільшення заходів відбулося за рахунок проведення благодійних концертів та інших заходів
12	кількість осіб, які беруть участь у аматорських формуваннях всього, в т.ч.:	осіб	Зменшення за рахунок закриття вокального колективу
13	жінки	осіб	Зменшення за рахунок закриття вокального колективу
	Ефективності		
14	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Середні витрати на проведення одного заходу менше запланованих за рахунок збільшення кількості заходів
15	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Середні витрати на одного відвідувача по загальному фонду більші від запланованих у зв'язку із зменшенням кількості відвідувачів
	Якості		
1	2	3	4
16	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Негативна динаміка у зв'язку з воєнним станом та дотриманням заходів безпеки

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За результатами аналізу виконання результативних показників бюджетної програми "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" слід зазначити, що у 2025 році відхилення по видатках загального фонду на забезпечення діяльності будинків культури та клубів зумовлене економією коштів по нарахуваннях на заробітну плату єдиного соціального внеску працівника-інваліда в розмірі 8,41%, економії обсягу використання комунальних послуг. Кількість відвідувачів порівняно з запланованими показниками менша на 17,1%, що пов'язане з воєнним станом та дотриманням заходів безпеки. Кількість проведених заходів більше планового показника на 11,7%, що свідчить про активізацію роботи клубних закладів, розширення спектра послуг, які надавались населенню. Також відбулося зменшення кількості аматорських формувань, що обумовлено оптимізацією їх діяльності.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на заклад. Незважаючи на зміну окремих результативних показників, клубними закладами забезпечено належний рівень організації та проведення культурно-мистецьких заходів, що сприяло збереженню доступності культурних послуг для населення. Проводились заходи, які носять благодійну мету. Мирне населення мало змогу отримати позитивні емоції, а вилучені кошти на таких заходах ішли на потреби ЗСУ.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер

Римма ГІНКУЛ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	1652100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення ефективного і цільового використання бюджетних коштів, здійснення фінансового планування та бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності відділу та підпорядкованих відділу установ культури

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтв

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інших закладів культури і мистецтва, що сприяють всебічному розвитку культури, мистецтва, збереження культурної спадщини, та своєчасного якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування

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

1	Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації. Фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами	822904,00	0,00	822904,00	822904,00	0,00	822904,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	822904,00	0,00	822904,00	822904,00	0,00	822904,00	0,00	0,00	0,00

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	

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 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

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця 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
	Затрат											
1	Кількість установ (централізованих бухгалтерій)	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Середнє число окладів (ставок)	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	Витрати загального фонду на забезпечення інших культурно-освітніх закладів	грн.	кошторис	822904,00	0,00	822904,00	822904,00	0,00	822904,00	0,00	0,00	0,00
5	Середнє число окладів (ставок) керівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	Кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа	47,00	0,00	47,00	47,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість штатних працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	штатний розпис	119,00	0,00	119,00	119,00	0,00	119,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
8	Кількість установ, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	розрахунок	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	Кількість штатних працівників, яких обслуговує 1 штатна одиниця	осіб	розрахунок	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
10	Динаміка кількості установ, які обслуговує централізована бухгалтерія у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
11	Динаміка штатних працівників, які обслуговує централізована бухгалтерія у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	Затрат		
1	Кількість установ (централізованих бухгалтерій)	од.	
2	Середнє число окладів (ставок)	од.	
3	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
4	Витрати загального фонду на забезпечення інших культурно-освітніх закладів	грн.	
5	Середнє число окладів (ставок) керівників	од.	
	Продукту		
6	Кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	
7	Кількість штатних працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб	
	Ефективності		
8	Кількість установ, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	
9	Кількість штатних працівників, яких обслуговує 1 штатна одиниця	осіб	
	Якості		
10	Динаміка кількості установ, які обслуговує централізована бухгалтерія у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	
11	Динаміка штатних працівників, які обслуговує централізована бухгалтерія у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання бюджетної програми виконано повністю. За напрямом використання бюджетних коштів забезпечено фінансування закладів культури, ведення бухгалтерського обліку та звітності, дотримання бюджетного законодавства при взятті бюджетних зобов'язань, своєчасне подання на реєстрацію таких зобов'язань, здійснення платежів відповідно до взятих бюджетних зобов'язань, контроль за наявністю і рухом майна, використання фінансових і матеріальних (нематеріальних) ресурсів відповідно до затверджених нормативів і кошторисів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер

Римма ГІНКУЛ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради	41962612		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради	41962612		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	1652100000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Організація проведення фестивалів, конкурсів, оглядів аматорського мистецтва, художньої творчості, виставок народних ремесел та інших заходів з питань, що належать до повноважень відділу культури.

5. Мета бюджетної програми

Підтримка інших заходів в галузі культури і мистецтва.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реалізація заходів спрямованих на підтримку творчих особистостей та їх ініціатив, проведення культурно-мистецьких заходів, гастрольних заходів, державних і місцевих програм розвитку культури і мистецтва

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
2	Забезпечення заходів з відзначення державних та професійних свят,	330960,00	0,00	330960,00	330960,00	0,00	330960,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	75,30	0,00	75,30	-24,70	0,00	-24,70
8	Відсоток придбаних меморіальних дощок до запланованих	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	Затрат		
1	Видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	
2	Видатки загального фонду на придбання меморіальних дощок	грн.	
	Продукту		
3	Кількість заходів - усього	од.	Розбіжність за рахунок проведення одного додаткового заходу
4	Кількість придбаних меморіальних дощок	шт.	
	Ефективності		
5	Середні витрати на проведення одного заходу - всього	грн.	Середні витрати на проведення одного заходу зменшилися за рахунок проведення одного додаткового заходу
6	Середні витрати на придбання однієї меморіальної дошки	грн.	
	Якості		
7	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Негативна динаміка є наслідком воєнного стану
8	Відсоток придбаних меморіальних дощок до запланованих	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У звітному періоді результативні показники бюджетної програми виконано у повному обсязі. Порівняно з попереднім бюджетним періодом спостерігається зменшення кількості проведених заходів. Негативна динаміка є наслідком воєнного стану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило досягнення визначеної мети та виконання основних завдань програми. Виділені кошти на реалізацію завдань програми дали змогу проведення на території міста заходів по відзначенню державних, міських та інших свят, виготовлення та придбання меморіальних дощок, вшанування пам'яті полеглих захисників-земляків.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер

Римма ГІНКУЛІ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1017520	7520	0460	Реалізація Національної програми інформатизації	1652100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Рациональне використання матеріально-технічних і фінансових ресурсів для створення сучасної інформаційної інфраструктури в інтересах вирішення комплексу поточних та перспективних завдань

5. Мета бюджетної програми

Створення оптимальних умов для задоволення інформаційних потреб і реалізації прав громадян, органів місцевої влади і місцевого самоврядування на основі формування і використання електронних інформаційних ресурсів і сучасних комп'ютерних технологій

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Оснащення та забезпечення функціонування комп'ютерної техніки та локальної мережі

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
1	Виконання завдань програми інформатизації	160000,00	44400,00	204400,00	160000,00	44400,00	204400,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	160000,00	44400,00	204400,00	160000,00	44400,00	204400,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	Відсоток витрат на обслуговування комп'ютерної техніки та програмного забезпечення	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	Затрат		
1	Загальний обсяг видатків на забезпечення функціонування комп'ютерної техніки	грн.	
	Продукту		
2	Кількість послуг з обслуговування програмного забезпечення	од.	
3	Кількість послуг з ремонту та обслуговування комп'ютерної техніки	од.	
4	Кількість послуг інтернету	од.	
5	Кількість одиниць придбаного комп'ютерного та мережевого обладнання	од.	
	Ефективності		
6	Середня вартість однієї послуги з обслуговування програмного забезпечення	грн.	
7	Середня вартість однієї послуги з ремонту та обслуговування комп'ютерної техніки	грн.	
8	Середня вартість однієї послуги інтернету	грн.	
	Якості		
9	Відсоток витрат на обслуговування комп'ютерної техніки та програмного забезпечення	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми виконані в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у звітному періоді забезпечило досягнення визначеної мети та виконання основних завдань. Заплановані заходи реалізовано в межах затверджених бюджетних призначень із дотриманням принципів ефективності та цільового використання бюджетних коштів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

В.о. начальника відділу

Головний бухгалтер

Римма ГІНКУЛІ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)