

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, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради			44089271
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради			44089271
	(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	1650600000
	(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 повноважень у сфері культури, туризму та охорони культурної спадщини

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення ефективності діяльності відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради

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 утримання відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради для виконання власних та делегованих повноважень в галузі "Культура"	1312025,00	0,00	1312025,00	1312025,00	0,00	1312025,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	1312025,00	0,00	1312025,00	1312025,00	0,00	1312025,00	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	Розбіжності відсутні

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 на утримання відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради (апарат)	грн.	рішення вісімдесят п'ятої позачергової сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 25.12.2024 року №670 №"Про бюджет Пирятинської територіальної громади на 2025 рік", Рішення сто першої сесії Пирятинської міської ради від 02.12.2025 року №562 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної	1312025,00	0,00	1312025,00	1312025,00	0,00	1312025,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

громади на 2025 рік",
Рішення сто другої
позачергової сесії
Пирятинської міської
ради від 16.12.2025
року № 599 "Про
внесення змін до
бюджету Пирятинської
міської територіальної
громади на 2025 рік".

2	кількість штатних одиниць , в тому числі:	од.	штатний розпис на 01.01.2025	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	керівники	осіб	штатний розпис на 01.01.2025	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	інші посадові особи	осіб	штатний розпис на 01.01.2025у	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5	видатки галузі "Культура"	грн.	рішення вісімдесят п'ятої позачергової сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 25.12.2024 року №670 №"Про бюджет Пирятинської міської територіальної громади на 2025 рік", Рішення сто першої сесії Пирятинської міської ради від 02.12.2025 року №562 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2025 рік". Рішення сто другої позачергової сесії Пирятинської міської ради від 16.12.2025 року № 599 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2025 рік".	21583270,00	1565211,00	23148481,00	21350886,26	1299426,63	22650312,89	-232383,74	-265784,37	-498168,11
	Продукту											
6	кількість розпорядчих актів, листів , звітів тощо	од.	журнал вхідної кореспонденції	540,00	0,00	540,00	566,00	0,00	566,00	26,00	0,00	26,00
7	кількість курсів підвищення кваліфікації, семінарів, онлайн та офлайн навчань тощо, в тому числі:	од.	план -графік на 2025 рік	10,00	0,00	10,00	14,00	0,00	14,00	4,00	0,00	4,00
8	для керівників	од.	книга наказів на 2025 рік, план графік на 2025 рік	4,00	0,00	4,00	5,00	0,00	5,00	1,00	0,00	1,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

9	для інших посадових осіб	од.	книга наказів на 2025 рік, план графік на 2025 рік	6,00	0,00	6,00	9,00	0,00	9,00	3,00	0,00	3,00
10	кількість працівників, що навчалися	од.	книга наказів на 2025 рік, план графік на 2025 рік	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності												
11	середня кількість виданих розпорядчих актів, виконаних литствів, звернень тощо на одного працівника	од.	розрахунок (540/3)/(566/3)	180,00	0,00	180,00	188,00	0,00	188,00	8,00	0,00	8,00
Якості												
12	вісоток осіб, які підвищили кваліфікацію (відвідали семінари, онлайн навчання тощо) у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб відділу культури	відс.	розрахунок 3/3	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13	відсоток кількості навчань, що припадає на керівників	відс.	розрахунок 4/10(5/14)	40,00	0,00	40,00	35,70	0,00	35,70	-4,30	0,00	-4,30
14	відсоток кількості навчань, що припадає на інших посадових осіб	відс.	розрахунок (6/10)/(9/14)	60,00	0,00	60,00	64,30	0,00	64,30	4,30	0,00	4,30
15	питома вага видатків на утримання відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради до видатків галузі "Культура"	відс.	розрахунок (1312025/23148481)/(312025/22650312,89)	5,67	0,00	5,67	5,79	0,00	5,79	0,12	0,00	0,12

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 на утримання відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради (апарат)	грн.	Розбіжності відсутні
2	кількість штатних одиниць , в тому числі:	од.	Розбіжності відсутні
3	керівники	осіб	Розбіжності відсутні
4	інші посадові особи	осіб	Розбіжності відсутні
5	видатки галузі "Культура"	грн.	Розбіжність пояснюється економією коштів з оплати за енергоносії в зв'язку з сприятливими кліматичними умовами
Продукту			
6	кількість розпорядчих актів, листів , звітів тощо	од.	Розбіжність пояснюється збільшенням надходження кореспонденції та надання відповідей на неї
7	кількість курсів підвищення кваліфікації, семінарів, онлайн та офлайн навчань тощо, в тому числі:	од.	Розбіжність пояснюється потребою в підвищенні кваліфікації, навчанням в зв'язку із змінами в законодавстві
8	для керівників	од.	Розбіжність пояснюється потребою в підвищенні кваліфікації, навчанням в зв'язку із змінами в законодавстві
9	для інших посадових осіб	од.	Розбіжність пояснюється потребою в підвищенні кваліфікації, навчанням в зв'язку із змінами в законодавстві
10	кількість працівників, що навчалися	од.	Розбіжності відсутні
Ефективності			
11	середня кількість виданих розпорядчих актів, виконаних литствів, звернень тощо на одного працівника	од.	Відхилення пов'язане зі збільшенням надходження кореспонденції та як наслідок збільшення кількості на одного працівника
Якості			
12	вісоток осіб, які підвищили кваліфікацію	відс.	Розбіжності відсутні
1	2	3	4

	(відвідали семінари, онлайн навчання тощо) у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб відділу культури		
13	відсоток кількості навчань, що припадає на керівників	відс.	Розбіжності за рахунок збільшення проходження навчань працівниками
14	відсоток кількості навчань, що припадає на інших посадових осіб	відс.	Розбіжності за рахунок збільшення проходження навчань працівниками
15	питома вага видатків на утримання відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради до видатків галузі "Культура"	відс.	Розбіжність незначна

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджений обсяг видатків на забезпечення здійснення діяльності відділом становить - 1 312 025,00 грн. , касові видатки становлять -1 312 025,00 грн. Відхилення відсутнє. Штатна чисельність затверджена - 3 од. Фактично зайнятих посад 3 од. Відхилення відсутні. Кількість розпорядчих актів, листів, звітів заплановано 540 одиниць, фактично 566 одиниць, відхилення +26 одиниць. Відхилення пояснюється збільшенням надходження кореспонденції та надання відповідей на неї.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року цілі, мета та завдання бюджетної програми виконані. Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Бюджетна програма 1010160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" 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.

Начальник відділу

Головний бухгалтер

Сергій ВАЛОВАЖЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана НЕЧИПОРЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)