

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.	1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	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	Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини

5. Мета бюджетної програми

Надання культурних послуг та забезпечення творчого духовного розвитку особистості

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація дозвілля різновікових груп населення, діяльності творчих колективів, гуртків, забезпечення умов для розвитку народної творчості

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 Пирятинського культурно - громадського центру	8322031,00	618459,00	8940490,00	8150618,83	618282,00	8768900,83	-171412,17	-177,00	-171589,17
	Усього	8322031,00	618459,00	8940490,00	8150618,83	618282,00	8768900,83	-171412,17	-177,00	-171589,17

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 обсягів видатків на утримання установи пояснюється економією коштів по енергоносіях через сприятливі кліматичні умови

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 всього, в тому числі:	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 дев'ятого другої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 30.04.2025 року №203 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської	8322031,00	618459,00	8940490,00	8150618,83	618282,00	8768900,83	-171412,17	-177,00	-171589,17
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

територіальної громади на 2025 рік" рішення дев'ятого сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 02.07.2025 року № 309 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2025 рік", рішення сотої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 29.10.2025 року №506 "Про внесення змін до бюджету 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".

2	місто	грн.	кошторис на 2025 рік від 08.01.2025, довідка №45 від 04.07.2025	3328852,00	618459,00	3947311,00	3260248,83	618282,00	3878530,83	-68603,17	-177,00	-68780,17
3	сільська місцевість	грн.	кошторис на 2025 рік від 08.01.2025	4993179,00	0,00	4993179,00	4890370,00	0,00	4890370,00	-102809,00	0,00	-102809,00
4	кількість закладів всього, в тому числі	од.	зведення фактичних показників за мережею, штатами і контингентами установ, що фінансуються з місцевих бюджетів на 2025 р.	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
5	місто	од.	зведення фактичних показників за мережею, штатами і контингентами установ, що фінансуються з місцевих бюджетів на 2025р.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	сільська місцевість	од.	зведення фактичних показників за мережею, штатами і контингентами установ, що	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

фінансуються з місцевих бюджетів на 2025р.

7	середньорічна кількість штатних одиниць всього, в тому числі:	од.	штатний розпис на 01.01.2025	46,50	0,00	46,50	46,50	0,00	46,50	0,00	0,00	0,00
8	місто	од.	штатний розпис на 01.01.2025	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
9	сільська місцевість	од.	штатний розпис на 01.01.2025	35,50	0,00	35,50	35,50	0,00	35,50	0,00	0,00	0,00
Продукту												
10	кількість відвідувачів всього, в тому числі:	осіб	звіт 7 НК, план	25000,00	0,00	25000,00	30852,00	0,00	30852,00	5852,00	0,00	5852,00
11	місто	осіб	звіт 7 НК, план	15000,00	0,00	15000,00	16495,00	0,00	16495,00	1495,00	0,00	1495,00
12	сільська місцевість	осіб	звіт 7 НК, план	10000,00	0,00	10000,00	14357,00	0,00	14357,00	4357,00	0,00	4357,00
13	кількість заходів всього, в тому числі:	од.	звіт 7 НК, план	650,00	0,00	650,00	955,00	0,00	955,00	305,00	0,00	305,00
14	місто	од.	звіт 7 НК, план	100,00	0,00	100,00	101,00	0,00	101,00	1,00	0,00	1,00
15	сільська місцевість	од.	звіт 7 НК, план	550,00	0,00	550,00	854,00	0,00	854,00	304,00	0,00	304,00
Ефективності												
16	середні витрати на проведення одного заходу всього, в тому числі:	грн.	розрахунок (8940490/650)(876890 0,83/955)	13754,60	0,00	13754,60	9182,09	0,00	9182,09	-4572,51	0,00	-4572,51
17	місто	грн.	розрахунок (3947311/100)(387853 0/101)	39473,11	0,00	39473,11	38401,29	0,00	38401,29	-1071,82	0,00	-1071,82
18	сільська місцевість	грн.	розрахунок (4993179/550)(489037 1/854)	9078,51	0,00	9078,51	5726,43	0,00	5726,43	-3352,08	0,00	-3352,08
19	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок (8322031/25000) (618459/25000)(81506 18,83/30852)(618282/3 0852)	332,88	24,74	357,62	264,18	20,04	284,22	-68,70	-4,70	-73,40
Якості												
20	динаміка відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду всього, в тому числі:	відс.	розрахунок (25000/31797)(30852/3 1797)	78,62	0,00	78,62	97,03	0,00	97,03	18,41	0,00	18,41
21	місто	відс.	розрахунок (15000/18174)(16495/1 8174)	82,53	0,00	82,53	90,76	0,00	90,76	8,23	0,00	8,23
22	сільська місцевість	відс.	розрахунок (10000/13623)(14357/1 3623)	73,41	0,00	73,41	105,39	0,00	105,39	31,98	0,00	31,98
23	Рівень придбання обладнання довгострокового використання	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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 на утримання всього, в тому числі:	грн.	розбіжність в зв'язку з економією коштів по енергоносіях зв'язку з сприятливими кліматичними умовами
2	місто	грн.	розбіжність в зв'язку з економією коштів по енергоносіях зв'язку з сприятливими кліматичними умовами
1	2	3	4
3	сільська місцевість	грн.	розбіжність в зв'язку з економією коштів по енергоносіях зв'язку з сприятливими кліматичними умовами
4	кількість закладів всього, в тому числі	од.	розбіжність відсутня

5	місто	од.	розбіжність відсутня
6	сільська місцевість	од.	розбіжність відсутня
7	середньорічна кількість штатних одиниць всього, в тому числі:	од.	розбіжність відсутня
8	місто	од.	розбіжність відсутня
9	сільська місцевість	од.	розбіжність відсутня
Продукту			
10	кількість відвідувачів всього, в тому числі:	осіб	збільшення кількості відвідувачів відбулося за рахунок збільшення культурно - масових заходів
11	місто	осіб	збільшення кількості відвідувачів відбулося за рахунок збільшення культурно - масових заходів
12	сільська місцевість	осіб	збільшення кількості відвідувачів відбулося за рахунок збільшення культурно - масових заходів
13	кількість заходів всього, в тому числі:	од.	збільшення кількості заходів відбулося за рахунок благодійних заходів на підтримку ЗСУ
14	місто	од.	розбіжність незначна
15	сільська місцевість	од.	збільшення кількості заходів відбулося за рахунок благодійних заходів на підтримку ЗСУ
Ефективності			
16	середні витрати на проведення одного заходу всього, в тому числі:	грн.	в зв'язку зі збільшенням проведених заходів відповідно зменшились витрати на проведення одного заходу
17	місто	грн.	в зв'язку зі збільшенням проведених заходів відповідно зменшились витрати на проведення одного заходу
18	сільська місцевість	грн.	в зв'язку зі збільшенням проведених заходів відповідно зменшились витрати на проведення одного заходу
19	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розбіжність пояснюється економією коштів по оплаті за енергоносії
Якості			
20	динаміка відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду всього, в тому числі:	відс.	збільшення кількості заходів відбулося за рахунок благодійних засобів на підтримку ЗСУ
21	місто	відс.	збільшення кількості заходів відбулося за рахунок благодійних засобів на підтримку ЗСУ
22	сільська місцевість	відс.	збільшення кількості заходів відбулося за рахунок благодійних засобів на підтримку ЗСУ
23	Рівень придбання обладнання довгострокового використання	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" передбачено асигнувань за загальним фондом в сумі 8 322 031 грн. Касові видатки за загальним фондом становлять 8 150 618,83 грн. або 97,94% від затвердженого обсягу. Відхилення обсягів видатків на утримання установи пояснюється економією коштів по енергоносіях за рахунок сприятливих кліматичних умов. Збільшення кількості відвідувачів відбулось за рахунок збільшення проведених культурно масових та благодійних заходів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року ціль, 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 оперативної та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Бюджетна програма 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" залишається актуальною для подальшої її 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.

Начальник відділу

Сергій ВАЛОВАЖЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Оксана НЕЧИПОРЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)