

## 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 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	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.	<b>1010000</b>	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.	<b>1010160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	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	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	<i>Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством</i>	1080403.00	0.00	1080403.00	1063146.59	0.00	1063146.59	-17256.41	0.00	-17256.41
1	<i>повноважень у відповідній сфері</i>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Усього</b>	<b>1080403.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1080403.00</b>	<b>1063146.59</b>	<b>0.00</b>	<b>1063146.59</b>	<b>-17256.41</b>	<b>0.00</b>	<b>-17256.41</b>

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	Обсяг касових видатків менше запланованих за рахунок зменшення стимулюючих виплат заробітної плати (премії) у 2024 році та зменшення нарахувань на заробітну плату.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ 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

гривень

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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	3.00	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Продукту</b>											
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації	15.00	0.00	15.00	24.00	0.00	24.00	9.00	0.00	9.00
3	кількість листів, звернень тощо	од.	журнал реєстрації	180.00	0.00	180.00	182.00	0.00	182.00	2.00	0.00	2.00
	<b>Ефективності</b>											
4	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	360134.33	0.00	360134.33	354382.20	0.00	354382.20	-5752.13	0.00	-5752.13
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	5.00	0.00	5.00	8.00	0.00	8.00	3.00	0.00	3.00
6	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	розрахунок	60.00	0.00	60.00	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Якості</b>											
7	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
8	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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість штатних одиниць	од.	

	<b>Продукту</b>		
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Розбіжність пояснюється збільшенням кількості виданих наказів
3	кількість листів, звернень тощо	од.	Розбіжність пояснюється надходженням більшої кількості кореспонденції
	<b>Ефективності</b>		
4	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Відхилення за рахунок економії фонду заробітної плати (зменшення стимулюючих виплат)
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Причиною відхилень є збільшення кількості розроблених наказів
6	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	
	<b>Якості</b>		
7	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	
8	відсоток виконаних листів, звернень, заяв тощо у їх загальній кількості	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році фактичний показник продукту кількість прийнятих нормативно-правових актів більший від запланованого за рахунок збільшення кількості виданих наказів, які в свою чергу вплинули на показник ефективності кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника. Показник продукту по кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг виконано на 101,1%. Показник ефективності витрати на утримання однієї штатної одиниці виконано на 98,4%. Відхилення виникло за рахунок зменшення стимулюючих виплат по заробітній платі та нарахуваннях на заробітну плату. 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 раціональне використання виділених коштів дало змогу зменшити обсяг фактичних видатків. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма 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.

Начальник відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	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.	<b>1010000</b>	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.	<b>1010170</b>	<b>0170</b>	<b>0131</b>	Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування	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	Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування

### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення навчання та підвищення кваліфікації посадових осіб Гребінківської міської ради та її виконавчих органів, депутатів міської ради, керівних працівників підприємств, установ і організацій Гребінківської територіальної громади та створення належних умов для забезпечення їх професійного розвитку

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація та проведення професійного навчання посадових осіб місцевого самоврядування

### 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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	гривень								
		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	Організація та проведення професійного навчання посадових осіб місцевого самоврядування	5850.00	0.00	5850.00	5850.00	0.00	5850.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Усього</b>	<b>5850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5850.00</b>	<b>5850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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
1	Програма навчання, підготовки та підвищення кваліфікації посадових осіб Гребінківської міської ради та її виконавчих органів, депутатів міської ради, керівних працівників підприємств, установ і організацій Гребінківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки	5850.00	0.00	5850.00	5850.00	0.00	5850.00	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
	<b>Затрат</b>											
1	Кількість штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	од.	Штатний розпис	3.00	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Продукту</b>											
2	Кількість посадових осіб, які пройдуть перепідготовку та підвищення кваліфікації	осіб	План	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Ефективності</b>											
3	Середні витрати на одну посадову особу, що підвищить кваліфікацію	грн.	Розрахунок	5850.00	0.00	5850.00	5850.00	0.00	5850.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Якості</b>											
4	Частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	відс.	Розрахунок	33.30	0.00	33.30	33.30	0.00	33.30	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
	<b>Затрат</b>		
1	Кількість штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	од.	
	<b>Продукту</b>		
2	Кількість посадових осіб, які пройдуть перепідготовку та підвищення кваліфікації	осіб	
	<b>Ефективності</b>		

3	Середні витрати на одну посадову особу, що підвищить кваліфікацію	грн.	
	<b>Якості</b>		
4	Частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми виконані на 100%.

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

Бюджетна програма по КПКВК 0170 "Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування" за 2024 рік виконана в повному обсязі.

\* 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**

**Олександр ЛЬЧУК**

(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 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	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.	<b>1010000</b>	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.	<b>1011080</b>	<b>1080</b>	<b>0960</b>	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	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	Забезпечення створення умов для надання освіти школами естетичного виховання.

#### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

#### 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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	гривень								
		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 спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	5408298.00	345000.00	5753298.00	5408298.00	344999.58	5753297.58	0.00	-0.42	-0.42
	<b>Усього</b>	<b>5408298.00</b>	<b>345000.00</b>	<b>5753298.00</b>	<b>5408298.00</b>	<b>344999.58</b>	<b>5753297.58</b>	<b>0.00</b>	<b>-0.42</b>	<b>-0.42</b>

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 залишку коштів на придбання товарів.

## 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	344085.00	155000.00	499085.00	344085.00	154999.58	499084.58	0.00	-0.42	-0.42

## 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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	звіт, мережа	4.00	0.00	4.00	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2	кількість класів	од.	звіт	8.00	0.00	8.00	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
3	кількість установ - усього	од.	мережа	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
4	кількість установ у тому числі музичних шкіл	од.	мережа	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
5	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис, тарифікація	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
9	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	0.00	155000.00	155000.00	0.00	154999.58	154999.58	0.00	-0.42	-0.42
	<b>Продукту</b>											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	кількість учнів у музичних школах	осіб	звіт	235.00	27.00	262.00	235.00	27.00	262.00	0.00	0.00	0.00
11	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	од.	план	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00
12	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	накази	35.00	0.00	35.00	35.00	0.00	35.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Ефективності</b>											
13	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	23014.03	7037.04	30051.07	23014.03	7037.04	30051.07	0.00	0.00	0.00
14	середні витрати на придбання одного музичного інструменту	грн.	розрахунок	0.00	51666.67	51666.67	0.00	51666.53	51666.53	0.00	-0.14	-0.14



	Якості											
15	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	202.00	0.00	202.00	202.00	0.00	202.00	0.00	0.00	0.00
16	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	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									
<b>Затрат</b>												
1	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.										
2	кількість класів	од.										
3	кількість установ - усього	од.										
4	кількість установ у тому числі музичних шкіл	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 обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	Відхилення за рахунок залишку коштів на придбання товарів									
<b>Продукту</b>												
10	кількість учнів у музичних школах	осіб										
11	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	од.										
12	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб										
<b>Ефективності</b>												
13	середні витрати на 1 учня	грн.										
14	середні витрати на придбання одного музичного інструменту	грн.	Відхилення за рахунок залишку коштів на придбання одного музичного інструменту.									
<b>Якості</b>												
15	кількість днів відвідування	днів										
16	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	відс.										

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Стан виконання результативних показників свідчить про те, що у 2024 році бюджетні кошти використовувались ефективно. Забезпечено виконання завдань, направлених на досягнення мети даної програми.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В 2024 році забезпечено навчання 262 учням музиці, хореографії та образотворчого мистецтва. Функціонування дитячої школи мистецтв дає можливість отримати початкову музичну освіту. Учні школи беруть активну участь у конкурсах та фестивалях, де посідають призові місця, виступають на загально-міських святах. На протязі 2024 року були придбані нові музичні інструменти, проведено поточний ремонт приміщення

\* 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**

**Головний бухгалтер**

**Олександр ІЛЬЧУК**

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Віктор ВАНТИНЬО**

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



<b>Усього</b>	3714654.00	115976.32	3830630.32	3664731.97	115976.32	3780708.29	-49922.03	0.00	-49922.03
---------------	------------	-----------	------------	------------	-----------	------------	-----------	------	-----------

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	Причиною відхилення касових видатків від планових асигнувань по загальному фонду є економія видатків по нарахуваннях на заробітну плату єдиного соціального внеску працівника-інваліда в розмірі 8,41%-8339,09грн економія коштів виділених на відрядження - 220,16грн, економія коштів на оплату енергоносіїв -41362,78грн.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ 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	0.00	70000.00	70000.00	0.00	70000.00	70000.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>

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
	<b>Затрат</b>											
1	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	12.75	0.00	12.75	11.75	0.00	11.75	-1.00	0.00	-1.00
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	7.25	0.00	7.25	7.25	0.00	7.25	0.00	0.00	0.00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	21.00	0.00	21.00	20.00	0.00	20.00	-1.00	0.00	-1.00
5	кількість установ (бібліотек)	од.	мережа	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Продукту</b>											
6	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	звіт	0.50	0.00	0.50	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00
7	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	кошторис	0.00	112.80	112.80	0.00	112.80	112.80	0.00	0.00	0.00
8	бібліотечний фонд	тис.грн.	звіт	745.20	112.80	858.00	745.30	112.80	858.10	0.10	0.00	0.10
9	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	звіт	6.00	0.00	6.00	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	розрахунок	0.00	0.60	0.60	0.00	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00
11	бібліотечний фонд	тис. примірників	звіт	207.10	0.60	207.70	207.10	0.60	207.70	0.00	0.00	0.00
12	число читачів	тис. осіб	звіт	11.60	0.00	11.60	8.28	0.00	8.28	-3.32	0.00	-3.32
13	кількість книговидач	од.	звіт	190150.00	0.00	190150.00	126261.00	0.00	126261.00	-63889.00	0.00	-63889.00

<b>Ефективності</b>												
14	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахунок	9055.00	0.00	9055.00	6313.00	0.00	6313.00	-2742.00	0.00	-2742.00
15	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунок	320.23	10.00	330.23	442.60	14.01	456.61	122.37	4.01	126.38
<b>Якості</b>												
16	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100.00	0.00	100.00	104.50	0.00	104.50	4.50	0.00	4.50

## 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									
<b>Затрат</b>												
1	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Вакантні посади.									
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.										
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.										
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Вакантні посади									
5	кількість установ (бібліотек)	од.										
<b>Продукту</b>												
6	списання бібліотечного фонду	тис.грн.										
7	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.										
8	бібліотечний фонд	тис.грн.	Причиною відхилень є надходження до бібліотечного фонду									
9	списання бібліотечного фонду	тис. примірників										
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників										
11	бібліотечний фонд	тис. примірників										
12	число читачів	тис.осіб	Зменшення читачів у зв'язку з воєнним станом									
13	кількість книговидач	од.	Зменшення книговидач у зв'язку з воєнним станом.									
<b>Ефективності</b>												
14	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Зменшення кількості книговидач на одного працівника зумовлене зменшення кількості книговидач внаслідок воєнного стану									
15	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Збільшення середніх витрат на обслуговування одного читача за рахунок зменшення кількості читачів									
<b>Якості</b>												
16	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до	відс.	Позитивна динаміка збільшення кількості книговидач									
1	2	3	4									
	фактичного показника попереднього періоду											

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році виникли розбіжності між фактичними показниками та передбаченими у паспорті бюджетної програми. Показник число читачів виконано на 71,4%, який в свою чергу вплинув на показник кількість книговидач- виконано на 66,4%. В результаті цього показник ефективності кількість книговидач на одного працівника (ставку) менше на 2742 од. та показник середні витрати на обслуговування одного читача більші на 126,38 грн. Зменшення числа читачів та кількості книговидач 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 2024 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.

Начальник відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	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.	<b>1010000</b>	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.	<b>1014040</b>	<b>4040</b>	<b>0824</b>	<b>Забезпечення діяльності музеїв і виставок</b>	<b>1652100000</b>
	<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	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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	гривень								
		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	491551.00	0.00	491551.00	491551.00	0.00	491551.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Усього</b>	<b>491551.00</b>	<b>0.00</b>	<b>491551.00</b>	<b>491551.00</b>	<b>0.00</b>	<b>491551.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

#### 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
	<b>Затрат</b>											
1	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	грн.	звіти	491551.00	0.00	491551.00	491551.00	0.00	491551.00	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
	<b>Продукту</b>											
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	осіб	звіт	6500.00	0.00	6500.00	1805.00	0.00	1805.00	-4695.00	0.00	-4695.00
	<b>Ефективності</b>											
10	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	75.62	0.00	75.62	272.33	0.00	272.33	196.71	0.00	196.71
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Якості</b>											
11	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100.00	0.00	100.00	100.80	0.00	100.80	0.80	0.00	0.80

#### 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



	<b>Затрат</b>		
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.	
	<b>Продукту</b>		
8	кількість експонатів - усього	тис.од.	
9	кількість відвідувачів музеїв	осіб	На зменшення кількості відвідувачів вплинуло зменшення проведених екскурсій у зв'язку з воєнним станом
	<b>Ефективності</b>		
10	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Збільшення середніх витрат на одного відвідувача пояснюється зменшенням кількості відвідувачів у зв'язку з воєнним станом.
	<b>Якості</b>		
11	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 72,2% пояснюється обмеженням проведення масових заходів через воєнний стан. Даний показник в свою чергу вплинув на показник ефективності середні витрати на одного відвідувача.

### 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, 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

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(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 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	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.	<b>1010000</b>	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>1014060</b>	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	Реалізація державної політики щодо забезпечення потреб з організації культурного дозвілля та забезпечення духовного потенціалу населення.

#### 5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

#### 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 організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	7541464.00	513483.00	8054947.00	7337561.13	507096.60	7844657.73	-203902.87	-6386.40	-210289.27
	<b>Усього</b>	<b>7541464.00</b>	<b>513483.00</b>	<b>8054947.00</b>	<b>7337561.13</b>	<b>507096.60</b>	<b>7844657.73</b>	<b>-203902.87</b>	<b>-6386.40</b>	<b>-210289.27</b>

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	Причиною відхилення є економія коштів по заробітній платі та нарахуваннях за заробітну плату за рахунок вакантних посад, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв. Відхилення по спеціальному фонду за рахунок економії коштів на проведення капітального ремонту автобуса та зменшення надходжень від плати за послуги, що надаються установою.

## 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	67321.00	500000.00	567321.00	67321.00	496660.00	563981.00	0.00	-3340.00	<b>-3340.00</b>

## 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
	<b>Затрат</b>											
1	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
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.	штатний розпис	18.75	0.00	18.75	18.75	0.00	18.75	0.00	0.00	0.00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	15.50	0.00	15.50	13.25	0.00	13.25	-2.25	0.00	-2.25
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	49.00	0.00	49.00	46.25	0.00	46.25	-2.75	0.00	-2.75
5	кількість установ у тому числі клубів	од.	мережа	4.00	0.00	4.00	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
6	кількість установ у тому числі будинків культури	од.	мережа	15.00	0.00	15.00	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
7	кількість установ - усього	од.	мережа	19.00	0.00	19.00	19.00	0.00	19.00	0.00	0.00	0.00
8	обсяг видатків на проведення капітального ремонту автобуса	грн.	кошторис	0.00	500000.00	500000.00	496660.00	0.00	496660.00	496660.00	-500000.00	-3340.00
	<b>Продукту</b>											
9	кількість відвідувачів у тому числі безкоштовно	осіб	звіти установ	26000.00	0.00	26000.00	21971.00	0.00	21971.00	-4029.00	0.00	-4029.00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	кількість відвідувачів - усього	осіб	звіти установ	26000.00	0.00	26000.00	21971.00	0.00	21971.00	-4029.00	0.00	-4029.00
11	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	звіти установ	205.00	0.00	205.00	257.00	0.00	257.00	52.00	0.00	52.00
12	кількість одиниць техніки, що планується провести капітальний ремонт	од.	розрахунок	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Ефективності</b>											
13	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	36787.63	2504.80	39292.43	28550.82	1973.14	30523.96	-8236.81	-531.66	-8768.47
14	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	290.06	19.75	309.81	333.97	23.08	357.05	43.91	3.33	47.24

15	середні витрати на проведення капітального ремонту одиниці техніки	грн.	розрахунок	0.00	500000.00	500000.00	496660.00	0.00	496660.00	496660.00	-500000.00	-3340.00
	<b>Якості</b>											
16	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100.00	0.00	100.00	89.60	0.00	89.60	-10.40	0.00	-10.40
17	питома вага відремонтованої техніки	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									
	<b>Затрат</b>											
1	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Вакантна посада									
2	середнє число окладів (ставок) робітників	од.										
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Вакантні посади									
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Вакантні посади									
5	кількість установ у тому числі клубів	од.										
6	кількість установ у тому числі будинків культури	од.										
7	кількість установ - усього	од.										
8	обсяг видатків на проведення капітального ремонту автобуса	грн.	Відхилення за рахунок економії коштів на проведення капітального ремонту автобуса									
	<b>Продукту</b>											
9	кількість відвідувачів у тому числі безкоштовно	осіб	Зменшення кількості відвідувачів у зв'язку з воєнним станом та дотриманням заходів безпеки									
10	кількість відвідувачів - усього	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 одиниць техніки, що планується провести капітальний ремонт	од.										
	<b>Ефективності</b>											
13	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Середні витрати на проведення одного заходу менше запланованих за рахунок збільшення кількості заходів									
14	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Середні витрати на одного відвідувача більше запланованих у зв'язку зі зменшенням кількості відвідувачів									
15	середні витрати на проведення	грн.	Відхилення за рахунок економії коштів на проведення капітального ремонту автобуса									
1	2	3	4									
	капітального ремонту одиниці техніки											
	<b>Якості</b>											
16	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Негативна динаміка є наслідком зменшення кількості проведених заходів									
17	питома вага відремонтованої техніки	відс.										

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналізуючи стан виконання результативних показників бюджетної програми "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" слід зазначити, що у 2024 році відхилення по видатках загального фонду на забезпечення діяльності будинків культури та клубів зумовлене економією коштів по заробітній платі та нарахуваннях за заробітну плату за рахунок вакантних посад, економією обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв. Кількість відвідувачів порівняно з запланованими показниками менша на 15,5%. Зменшення кількості відвідувачів пов'язане з воєнним станом та дотриманням заходів безпеки. Кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення більше планового показника на 25,4% за рахунок проведення благодійних концертів та інших заходів. Середні витрати на проведення одного заходу менше запланованих на 8768,47 грн. за рахунок більшої кількості проведених заходів, а середні витрати на одного відвідувача на 47,24 грн. більші від планових за рахунок меншої кількості відвідувачів.

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

Виділені бюджетні асигнування у 2024 році надали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на заклад. Виконання бюджетної програми сприяло проведенню різноманітних заходів, культурного дозвілля та збагачення духовного потенціалу населення. Проводились заходи які несуть благодійну мету. Мирне населення мало змогу отримати позитивні емоції, а вилучені кошти на таких заходах ішли на потреби ЗСУ. Бюджетна програма є 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**

**Олександр ІЛЬЧУК**

(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 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	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.	<b>1010000</b>	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>1014081</b>	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

Ведення бухгалтерського обліку в закладах культури та фінансова підтримка заходів з відзначення державних та професійних свят, ювілейних та святкових дат та інших заходів

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури

#### 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	795540.00	0.00	795540.00	795540.00	0.00	795540.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Усього</b>	<b>795540.00</b>	<b>0.00</b>	<b>795540.00</b>	<b>795540.00</b>	<b>0.00</b>	<b>795540.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

№ 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

гривень

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
	<b>Затрат</b>											
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	795540.00	0.00	795540.00	795540.00	0.00	795540.00	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
	<b>Продукту</b>											
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
	<b>Ефективності</b>											
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
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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Якості</b>											
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									
	<b>Затрат</b>											
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.										
	<b>Продукту</b>											
6	Кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.										
7	Кількість штатних працівників, яких обслуговує централізована бухгалтерія	осіб										
	<b>Ефективності</b>											
8	Кількість установ, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.										
9	Кількість штатних працівників, яких обслуговує 1 штатна одиниця	осіб										
	<b>Якості</b>											
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

Показники за бюджетною програмою 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" виконані на 100%.

## 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.

Начальник відділу

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Головний бухгалтер

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 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	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.	<b>1010000</b>	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.	<b>1014082</b>	<b>4082</b>	<b>0829</b>	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

Реалізація заходів з надання належних послуг в галузі культури і мистецтва. Підтримка, розвиток та проведення культурологічних заходів на 2021 рік.

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення проведення заходів з відзначення державних та професійних свят, історичних пам'ятних дат та відзначення осіб, які зробили вагомий внесок у розвиток Гребінківської міської територіальної громади, здійснення представницьких та інших заходів

#### 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	Проведення культурно-мистецьких заходів	254150.00	0.00	254150.00	254150.00	0.00	254150.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Усього</b>	<b>254150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>254150.00</b>	<b>254150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>254150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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	

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ 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	77050.00	0.00	77050.00	77050.00	0.00	77050.00	0.00	0.00	0.00
2	Програма збереження та охорони об'єктів культурної спадщини Гребінківської міської територіальної громади на 2022-2026 роки	177100.00	0.00	177100.00	177100.00	0.00	177100.00	0.00	0.00	0.00

гривень

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
	<b>Затрат</b>											
1	Видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	кошторис	70150.00	0.00	70150.00	77050.00	0.00	77050.00	6900.00	0.00	6900.00
2	Видатки загального фонду на придбання меморіальних дощок	грн.	кошторис	184000.00	0.00	184000.00	177100.00	0.00	177100.00	-6900.00	0.00	-6900.00
	<b>Продукту</b>											
3	Кількість заходів - усього	од.	план заходів	90.00	0.00	90.00	81.00	0.00	81.00	-9.00	0.00	-9.00
4	Кількість придбаних меморіальних дощок	шт.	план заходів	23.00	0.00	23.00	23.00	0.00	23.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Ефективності</b>											
5	Середні витрати на проведення одного заходу - всього	грн.	розрахунок	779.44	0.00	779.44	951.23	0.00	951.23	171.79	0.00	171.79
6	Середні витрати на придбання однієї меморіальної дошки	грн.	розрахунок	8000.00	0.00	8000.00	7700.00	0.00	7700.00	-300.00	0.00	-300.00
	<b>Якості</b>											
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	245.50	0.00	245.50	145.50	0.00	145.50
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
	<b>Затрат</b>		
1	Видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	Видатки збільшилися за рахунок збільшення кількості придбаних квітів для вшанування пам'яті полеглих захисників-земляків.
2	Видатки загального фонду на придбання меморіальних дощок	грн.	Економія коштів виникла у зв'язку з різницею між запланованою та фактичною ціною
	<b>Продукту</b>		
3	Кількість заходів - усього	од.	Заходів проводилось менше у зв'язку з воєнним станом
4	Кількість придбаних меморіальних дощок	шт.	
	<b>Ефективності</b>		
5	Середні витрати на проведення одного заходу - всього	грн.	Середні витрати збільшилися за рахунок збільшення кількості придбаних квітів для вшанування пам'яті полеглих захисників-земляків.
6	Середні витрати на придбання однієї меморіальної дошки	грн.	Економія коштів виникла у зв'язку з різницею між запланованою та фактичною ціною
	<b>Якості</b>		
7	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Позитивна динаміка за рахунок проведених заходів по відкриттю меморіальних дощок та вшануванню пам'яті полеглих захисників-земляків.
8	Відсоток придбаних меморіальних дощок до запланованих	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році на виконання програми використано 254150 грн, в тому числі на виготовлення меморіальних дощок 177100 грн. Різниця між плановими та фактичними показниками виникла у зв'язку з воєнним станом, внаслідок чого не проводилися всі заплановані заходи.

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

Бюджетна програма надає можливість забезпечити задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу, створення умов для розвитку культури, сприяння відродженню осередків традиційної народної творчості, національно-культурних традицій населення. 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.

Начальник відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(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 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	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.	<b>1010000</b>	Відділ культури і туризму Гребінківської міської ради			41962612
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>1017520</b>	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	172100.00	40000.00	212100.00	170012.41	40000.00	210012.41	-2087.59	0.00	-2087.59
	<b>Усього</b>	<b>172100.00</b>	<b>40000.00</b>	<b>212100.00</b>	<b>170012.41</b>	<b>40000.00</b>	<b>210012.41</b>	<b>-2087.59</b>	<b>0.00</b>	<b>-2087.59</b>

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	В результаті економії коштів було витрачено менше на придбання комп'ютерної техніки, ніж планувалось.

## 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 інформатизації Гребінківської міської територіальної громади на 2024-2026 роки	172100.00	40000.00	212100.00	170012.41	40000.00	210012.41	-2087.59	0.00	-2087.59

## 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
	<b>Затрат</b>											
1	Загальний обсяг видатків на забезпечення функціонування комп'ютерної техніки	грн.	Кошторис	172100.00	40000.00	212100.00	170012.41	40000.00	210012.41	-2087.59	0.00	-2087.59
	<b>Продукту</b>											
2	Кількість послуг з обслуговування програмного забезпечення	од.	Розшифровка видатків до кошторису	4.00	0.00	4.00	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
3	Кількість послуг з ремонту та обслуговування комп'ютерної техніки	од.	Розшифровка видатків до кошторису	25.00	0.00	25.00	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
4	Кількість послуг інтернету	од.	Розшифровка видатків до кошторису	132.00	0.00	132.00	132.00	0.00	132.00	0.00	0.00	0.00
5	Кількість одиниць придбаного комп'ютерного та мережевого обладнання	од.	Розшифровка видатків до кошторису	3.00	1.00	4.00	3.00	1.00	4.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Ефективності</b>											
6	Середня вартість однієї послуги з обслуговування програмного забезпечення	грн.	Розрахунок	10000.00	0.00	10000.00	10000.00	0.00	10000.00	0.00	0.00	0.00
7	Середня вартість однієї послуги з ремонту та обслуговування комп'ютерної техніки	грн.	Розрахунок	480.00	0.00	480.00	466.14	0.00	466.14	-13.86	0.00	-13.86
8	Середня вартість однієї послуги інтернету	грн.	Розрахунок	495.00	0.00	495.00	495.00	0.00	495.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Якості</b>											
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.		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
	<b>Затрат</b>		
1	Загальний обсяг видатків на забезпечення функціонування комп'ютерної техніки	грн.	В результаті економії коштів було витрачено менше на придбання комп'ютерної техніки, ніж планувалось.
	<b>Продукту</b>		
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.	
	<b>Ефективності</b>		
6	Середня вартість однієї послуги з обслуговування програмного забезпечення	грн.	
7	Середня вартість однієї послуги з ремонту та обслуговування комп'ютерної техніки	грн.	Середня вартість однієї послуги менше ніж планувалось.
8	Середня вартість однієї послуги інтернету	грн.	
	<b>Якості</b>		
9	Відсоток витрат на обслуговування комп'ютерної техніки та програмного забезпечення	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2024 рік по загальному фонду становлять 170012,41 грн, що на 2087,59 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та складають 98,8%.

Причиною розбіжностей є економія коштів на придбання комп'ютерної техніки.

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

За підсумками 2024 року цілі, мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма 1017520 "Реалізація Національної програми інформатизації" 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.

Начальник відділу

Головний бухгалтер

Олександр ІЛЬЧУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Віктор ВАНТИНЬО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)