

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>1000000</b>	<b>Відділ культури та туризму Маловисківської міської ради Кіровоградської області</b>	<b>40210788</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2</b>	<b>1010000</b>	<b>Відділ культури та туризму Маловисківської міської ради Кіровоградської області</b>	<b>40210788</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3</b>	<b>1010160</b>	<b>0160</b>	<b>0111</b>	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах</b>	<b>1150200000</b>
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення виконавчими органами м. Мала Виска наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

**5. Мета бюджетної програми**

**Реалізація державної політики у сфері культури та туризму на місцевому рівні..**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Керівництво і управління в сфері культури та туризму

**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*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Керівництво і управління у відповідній сфері	724 108,00	0,00	724 108,00	723 430,43	0,00	723 430,43	-677,57	0,00	-677,57	
	<b>Усього</b>	<b>724 108,00</b>	<b>0,00</b>	<b>724 108,00</b>	<b>723 430,43</b>	<b>0,00</b>	<b>723 430,43</b>	<b>-677,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-677,57</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

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			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловисківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<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>заграт</b>											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	- з них жінок	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
3	кількість листів, звернень, тощо	од.	журнал реєстрації вхідної документації	310,00	0,00	310,00	310,00	0,00	310,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації вхідної документації	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
5	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	розрахунок	160,00	0,00	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00
6	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	тис. грн.	розрахунок	362,05	0,00	362,05	361,72	0,00	361,72	-0,34	0,00	-0,34
	<b>якості</b>											
7	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв у загальній кількості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8	Відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9	Відсоток опрацьованих, прийнятих, підготовлених та виконаних документів у 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.	Розбіжності не спостерігаються.
2	кількість штатних одиниць - з них жінок	од.	Розбіжності не спостерігаються.
	<b>продукту</b>		
3	кількість листів, звернень, тощо	од.	Розбіжності не спостерігаються.
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Розбіжності не спостерігаються.
	<b>ефективності</b>		
6	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	тис.грн.	Залишки асигнувань за рахунок пілогової категорії працівників.
	<b>якості</b>		
7	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв у загальній кількості	відс.	Розбіжності не спостерігаються.
8	Відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	Розбіжності не спостерігаються.
9	Відсоток опрацьованих, прийнятих, підготовлених та виконаних документів у загальній кількості,	відс.	Розбіжності не спостерігаються.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 1010160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах" на 2025 рік.

Затверджений обсяг бюджетних призначень 724108,00 грн. загального фонду.

Касові видатки за 12 місяців 2025 року становлять 723430,43 грн., що на 677,57 грн. менше від видатків, затверджених паспортом та складають 99,90% річного плану. Всі основні завдання діяльності передбачені на 2025 рік, були виконані, про що свідчать результативні показники бюджетної програми.

У 2025 році були своєчасно виконані усі прийняті листи та звернення. Забезпечено ефективне використання бюджетних коштів та підвищено рівень організації культурно-мистецьких заходів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Касові видатки по КПКВК 1010160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах" у 2025 році по загальному фонду становлять 723430,43 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Незареєстровані фінансові зоб'язання також відсутні. Управління бюджетними коштами здійснювалося в межах кошторисних призначень.

За підсумками 2025 року, основна мета та завдання бюджетної програми є виконаною. Використання коштів загального фонду дало можливість підтримати розвиток культурного середовища та зберегти кадровий потенціал.

\* 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



Головний бухгалтер

(підпис)

Юлія РИЖИКОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Яна ЗАПОРОЖЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>1000000</b>	<b>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</b>	<b>40210788</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2</b>	<b>1010000</b>	<b>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</b>	<b>40210788</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3</b>	<b>1011080</b>	<b>1080</b>	<b>0960</b>	<b>Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами</b>	<b>1150200000</b>
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькою школою.**

6. Завдання бюджетної програми

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

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Надання спеціалізованої освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)	4 329 854,00	527 170,43	4 857 024,43	4 204 365,79	400 954,64	4 605 320,43	-125 488,21	-126 215,79	-251 704,00
	<b>Усього</b>	<b>4 329 854,00</b>	<b>527 170,43</b>	<b>4 857 024,43</b>	<b>4 204 365,79</b>	<b>400 954,64</b>	<b>4 605 320,43</b>	<b>-125 488,21</b>	<b>-126 215,79</b>	<b>-251 704,00</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	
1	Залишки асигнувань

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			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловисківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<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	кількість установ-усього	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	у т.ч. шкіл мистецтв	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Частка педагогічних працівників, які пройшли підвищення кваліфікації у період, що передусє попередньому	відс.	розрахунок	26,67	0,00	26,67	26,67	0,00	26,67	0,00	0,00	0,00
4	Частка викладачів кваліфікація та компетентності яких відповідають вимогам професійного стандарту	відс.	інформація керівника	93,33	0,00	93,33	93,33	0,00	93,33	0,00	0,00	0,00
5	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	23,73	0,00	23,73	23,73	0,00	23,73	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	18,23	0,00	18,23	18,23	0,00	18,23	0,00	0,00	0,00
8	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
9	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	мережа	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00
10	Кількість відділень	од.	інформація керівника	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість класів	од.	інформація керівника	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00

12	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах всього	тис. грн.	конторис	329,85	527,17	4 857,02	4 204,36	400,90	4 605,26	-125,49	-126,27	-251,76
	<b>продукту</b>											
13	Середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей шкільного віку - всього	осіб	інформація керівника	229,00	0,00	229,00	229,00	0,00	229,00	0,00	0,00	0,00
14	з них дівчатка	осіб	інформація керівника	169,00	0,00	169,00	169,00	0,00	169,00	0,00	0,00	0,00
15	з них хлопчики	осіб	інформація керівника	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
16	Середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей з особливими освітніми потребами	осіб	інформація керівника	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
17	у тому числі середня кількість учнів, з числа дітей з інвалідністю	осіб	інформація керівника	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
18	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	інформація керівника	101,00	0,00	101,00	101,00	0,00	101,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
19	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахунок	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
20	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	грн.	розрахунок	18 907,66	0,00	18 907,66	18 359,67	0,00	18 359,67	-547,99	0,00	-547,99
21	Частка коштів спеціального фонду бюджету, спрямованих на видатки розвитку мистецької школи від загального обсягу надходжень до спеціального фонду бюджету	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
23	Частка обсягу плати за навчання у мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок	6,36	0,00	6,36	6,36	0,00	6,36	0,00	0,00	0,00
	<b>якості</b>											
24	Кількість учнів, які завершили навчання за освітніми програмами початкової мистецької освіти у період, що передус поточному	осіб	інформація керівника	47,00	0,00	47,00	47,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00
25	у т.ч. за освітніми програмами елементарного підрівня початкової мистецької освіти	осіб	інформація керівника	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00

26	у т.ч. за освітніми програмами базового підв'язання початкової місцевої освіти	осіб	інформація керівника	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
27	Динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського контингенту місцевих шкіл у плановому періоді відносно попереднього	відс.	розрахунок	100,88	0,00	100,88	100,88	0,00	100,88	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-усього	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
2	у т.ч. шкіл мистецтв	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
3	Частка педагогічних працівників, які пройшли підвищення кваліфікації у період, що передує попередньому	відс.	Розбіжності не спостерігаються.									
4	Частка викладачів кваліфікація та компетентності яких відповідають вимогам професійного стандарту	відс.	Розбіжності не спостерігаються.									
5	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
6	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
7	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
8	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
9	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
10	Кількість відділень	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
11	Кількість класів	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
12	Видатки на отримання освіти у місцевих школах всього	тис.грн.	Залишки асигнувань виникли за рахунок раціонального використання коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв. По спеціальному фонду залишки виникли у зв'язку із перенесенням придбання матеріалів та предметів на наступний період.									
	<b>продукту</b>											
13	Середня кількість учнів, які отримують освіту у місцевих школах, з числа дітей шкільного віку - всього	осіб	Розбіжності не спостерігаються.									

14	з них дівчатка	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
15	з них хлопчики	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
16	Середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей з особливими освітніми потребами	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
17	у тому числі середня кількість учнів, з числа дітей з інвалідністю	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
18	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
	<b>ефективності</b>		
19	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
20	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	грн.	Залишки асигнувань виникли за рахунок зменшення витрат на навчання одного учня в Мистецькій школі ніж передбачено паспортом бюджетної програми.
21	Частка коштів спеціального фонду бюджету, спрямованих на видатки розвитку мистецької школи від загального обсягу надходжень до спеціального фонду бюджету	відс.	Розбіжності не спостерігаються.
23	Частка обсягу плати за навчання у мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	Розбіжності не спостерігаються.
	<b>якості</b>		
24	Кількість учнів, які завершили навчання за освітніми програмами початкової мистецької освіти у період, що передусє поточному	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
25	у т.ч. за освітніми програмами елементарного підрівня початкової мистецької освіти	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
26	у т.ч. за освітніми програмами базового підрівня початкової мистецької освіти	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
27	Динаміка руху (зростання/зменшення) учнівського континенту мистецьких шкіл у плановому періоді відносно попереднього	відс.	Розбіжності не спостерігаються.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 1011080 "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами" на 2025 рік.

Касові видатки за 12 місяців 2025 року становлять 4204365,79 грн., що на 125488,21 грн. менше від видатків, затверджених паспортом та складають 97,10% річного плану. Всі основні завдання діяльності передбачені на 2025 рік, були виконані, про що свідчать результативні показники бюджетної програми.

Використання коштів сприяло розвитку творчих здібностей учнів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджений план видатків для КПКВК "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами" по загальному фонду у 2025 році складає 4329854,00 грн., а касові видатки - 4204365,79 грн. (99,65% від кошторисних призначень), По спеціальному фонду видатки складають 527170,43 грн., касові видатки 400954,64 грн.

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Незареєстровані фінансові зобов'язання також відсутні. Управління бюджетними коштами здійснювалося в межах кошторисних призначень. Бюджетна програма у 2025 році є виконаною."

Забезпечено безперебійну роботу школи, стабільну виплату заробітної плати, дотримання норм охорони праці та санітарних вимог.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

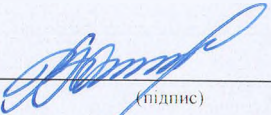
\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

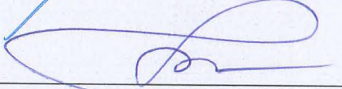
\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник



Головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Юлія РИЖИКОВА

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Яна ЗАПОРОЖЕЦЬ

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ  
 про виконання паспорта бюджетної програми  
 місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>40210788</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>2</b>	<b>1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>40210788</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>3</b>	<b>1014030</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>4030</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0824</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			<b>Забезпечення діяльності бібліотек</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			<b>1150200000</b> <small>(код бюджету)</small>

**4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення на території громади державної політики у сфері бібліотечної справи.

**5. Мета бюджетної програми**

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

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням

**7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:**

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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 діяльності бібліотек	1 926 654,00	26 494,80	1 953 148,80	1 907 445,12	24 545,80	1 931 990,92	-19 208,88	-1 949,00	-21 157,88	
	<b>Усього</b>	<b>1 926 654,00</b>	<b>26 494,80</b>	<b>1 953 148,80</b>	<b>1 907 445,12</b>	<b>24 545,80</b>	<b>1 931 990,92</b>	<b>-19 208,88</b>	<b>-1 949,00</b>	<b>-21 157,88</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	
1	Залишки асигнувань

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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<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	кількість установ (бібліотек)	од.	мережа	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	12,50	0,00	12,50	12,50	0,00	12,50	0,00	0,00	0,00
3	у т.ч. керівних працівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	у т.ч. спеціалістів	од.	штатний розпис	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50	0,00	0,00	0,00
5	у т.ч. обслуговуючого та технічного персоналу	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 читачів	тис.чол.	інформація керівника	3,45	0,00	3,45	3,45	0,00	3,45	0,00	0,00	0,00
7	з них жінки	тис.чол.	інформація керівника	2,45	0,00	2,45	2,45	0,00	2,45	0,00	0,00	0,00
8	з них чоловіки	тис.чол.	інформація керівника	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
9	бібліотечний фонд	тис. примірників	внутрішній облік	101,60	0,00	101,60	101,60	0,00	101,60	0,00	0,00	0,00
10	бібліотечний фонд	тис. грн.	внутрішній облік	920,00	0,00	920,00	920,00	0,00	920,00	0,00	0,00	0,00
11	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	внутрішній облік	0,00	0,30	0,30	0,00	0,30	0,30	0,00	0,00	0,00
12	поповнення бібліотечного фонду	тис. грн.	внутрішній облік	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
13	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	внутрішній облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
14	списання бібліотечного фонду	тис. грн.	внутрішній облік	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість книговидач	од.	інформація керівника	57 600,00	0,00	57 600,00	57 600,00	0,00	57 600,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
14	кількість книговидач на одного працівника (ставка)	од.	розрахунок	4 608,00	0,00	4 608,00	4 608,00	0,00	4 608,00	0,00	0,00	0,00

15	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунок	558,80	0,00	558,80	552,88	0,00	552,88	-5,92	0,00	-5,92
16	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	розрахунок	0,00	167,00	167,00	0,00	167,00	167,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість читачів на одного працівника (ставку) <b>якості</b>	од.	розрахунок	276,00	0,00	276,00	276,00	0,00	276,00	0,00	0,00	0,00
18	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періода	відс.	розрахунок	0,00	115,38	115,38	0,00	115,38	115,38	0,00	0,00	0,00
19	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,13	0,00	100,13	100,13	0,00	100,13	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>		
4	у т.ч. спеціалістів	од.	Розбіжності не спостерігаються.
5	у т.ч. обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Розбіжності не спостерігаються.
	<b>продукту</b>		
6	кількість читачів	тис.чол.	Розбіжності не спостерігаються.
7	з них жінки	тис.чол.	Розбіжності не спостерігаються.
8	з них чоловіки	тис.чол.	Розбіжності не спостерігаються.
9	бібліотечний фонд	тис. примірників	Розбіжності не спостерігаються.
10	бібліотечний фонд	тис.грн.	Розбіжності не спостерігаються.
11	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Розбіжності не спостерігаються.
12	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	Розбіжності не спостерігаються.
13	спісання бібліотечного фонду	тис. примірників	Розбіжності не спостерігаються.
14	спісання бібліотечного фонду	тис.грн.	Розбіжності не спостерігаються.
15	кількість книговидач	од.	Розбіжності не спостерігаються.
	<b>ефективності</b>		
14	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Розбіжності не спостерігаються.
15	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Задлижки асигнувань в зв'язку зі зменшенням кількості читачів

16	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	Розбіжності не спостерігаються.
17	кількість читачів на одного працівника (ставка)	од.	Розбіжності не спостерігаються.
<b>якості</b>			
18	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періода	відс.	Розбіжності не спостерігаються.
19	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розбіжності не спостерігаються.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 1014030 "Забезпечення діяльності бібліотек" на 2025 рік.

Затверджений обсяг бюджетних призначень 1926654,00 грн. загального фонду та 26494,80грн. - спеціального. Касові видатки за 12 місяців 2025 року становлять 1907445,12 грн., що на 19208,88грн. Менше від видатків, затверджених паспортом та складають 99,00% річного плану. Всі основні завдання діяльності передбачені на 2025 рік, були виконані, про що свідчать результативні показники бюджетної програми.

Забезпечено стабільне функціонування бібліотечної мережі, підвищено рівень обслуговування користувачів та збережено доступ населення до культурних та освітніх ресурсів.

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

Касові видатки по загальному фонду становлять 1907445,12 грн., по спеціальному- 24545,80 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Незареєстровані фінансові зобов'язання також відсутні. Управління бюджетними коштами здійснювалося в межах компетентних призначень.

Більшість результативних показників виконано на 100%,- тож, основна мета по забезпеченню прав на бібліотечне обслуговування громадян та завдання бюджетної програми досягнута. Бюджетна програма у 2025 році є виконаною.

У результаті використання коштів бібліотека зберегла свою роль як важливий культурно-освітній центр громади.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\* Значачуться розбіжності щодо причин відхилення обсягів касових видатків (одомовки кредитів з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\*\* Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник



Головний бухгалтер

(підпис)

Юлія РИЖИКОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Яна ЗАПОРОЖЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорту бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>1000000</b>	<b>Відділ культури та туризму Маловисківської міської ради Кіровоградської області</b>	<b>40210788</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>2</b>	<b>1010000</b>	<b>Відділ культури та туризму Маловисківської міської ради Кіровоградської області</b>	<b>40210788</b>		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
<b>3</b>	<b>1014040</b>	<b>4040</b>	<b>0824</b>	<b>Забезпечення діяльності музеїв і виставок</b>	<b>1150200000</b>
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Збереження духовного надбання нації ( розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

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

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	425 400,00	53 890,00	479 290,00	408 829,75	53 864,00	462 693,75	-16 570,25	-26,00	-16 596,25
	<b>Усього</b>	<b>425 400,00</b>	<b>53 890,00</b>	<b>479 290,00</b>	<b>408 829,75</b>	<b>53 864,00</b>	<b>462 693,75</b>	<b>-16 570,25</b>	<b>-26,00</b>	<b>-16 596,25</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	

1	Залишки асигнувань
---	--------------------

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			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<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	кількість музеїв	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	у т.ч. керівних працівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	у т.ч. спеціалістів	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5	видатки загального та спеціального фонду на забезпечення діяльності музеїв	тис.грн.	кошторис	425,40	53,89	479,29	408,83	53,86	462,69	-16,57	-0,03	-16,60
	<b>продукту</b>											
6	кількість проведених виставок у музеях	од.	мережа	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість експонатів - усього	тис.од.	інформація керівника	9,71	0,00	9,71	9,71	0,00	9,71	0,00	0,00	0,00
8	кількість відвідувачів музею	осіб	мережа	2 600,00	0,00	2 600,00	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
9	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	163,62	0,00	163,62	157,24	0,00	157,24	-6,38	0,00	-6,38
	<b>якості</b>											
10	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно 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 збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	104,00	0,00	104,00	104,00	0,00	104,00	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 музеїв	од.	Розбіжності не спостерігаються.
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	Розбіжності не спостерігаються.
4	у т.ч. спеціалістів	од.	Розбіжності не спостерігаються.
5	видатки загального та спеціального фонду на забезпечення діяльності музеїв	тис.грн.	Залишки асигнувань в зв'язку за рахунок вакантної посади.
	<b>продукту</b>		
6	кількість проведених виставок у музеях	од.	Розбіжності не спостерігаються.
7	кількість експонатів - усього	тис.од.	Розбіжності не спостерігаються.
8	кількість відвідувачів музею	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
	<b>ефективності</b>		
9	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Залишки асигнувань за рахунок зменшення кількості виставок.
	<b>якості</b>		
10	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розбіжності не спостерігаються.
11	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розбіжності не спостерігаються.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що Відділ культури та туризму Маловисківської міської ради забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 1014040 "Забезпечення діяльності музеїв та виставок" на 2025 рік.

Затверджений обсяг бюджетних призначень 425400,00 грн. загального фонду.

Касові видатки за 12 місяців 2025 року становлять 408829,75 грн., що на 16570,25 грн. менше від видатків, затверджених паспортом та складають 96,10% річного плану. Всі основні завдання діяльності передбачені на 2025 рік, були виконані, про що свідчать результативні показники бюджетної програми.

Разом з тим, мало місце відхилення деяких фактичних показників від запланованих, а саме кількість проведення виставок. Такі відхилення мали місце за рахунок обмеженості в людських та технічних ресурсах.

Забезпечено виконання основних завдань - збереження культурної спадщини, підвищення якості надання музейних послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Касові видатки за 12 місяців 2025 року складають 96,10% річного плану, але не було виконано показник кількості проведених виставок бо недостатньо людських і технічних ресурсів. У подальшому буде враховано можливість виникнення подібної ситуації при плануванні заходів та передбачено альтернативні формати їх реалізації. Це не вплинуло на виконання основної мети та завдання музею: на протязі 2025 року громадяни залучались до вивчення історико-культурної спадщини. Тож бюджетна програма 2025 року є виконаною.

Забезпечено виконання основних завдань - збереження культурної спадщини, підвищення якості надання музейних послуг.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками



Начальник

Головний бухгалтер

(підпис)

Юлія РИЖИКОВА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

(підпис)

Яна ЗАПОРОЖЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Відділ культур та туризму Маловисківської міської ради Кіровоградської області</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			<b>40210788</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>2</b>	<b>1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Відділ культури та туризму Маловисківської міської ради Кіровоградської області</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			<b>40210788</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>3</b>	<b>1014060</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>4060</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0828</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1150200000</b> <small>(код бюджету)</small>

**4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

**5. Мета бюджетної програми**

**Надання культурних послуг та забезпечення творчого, духовного розвитку особистості.**

**6. Завдання бюджетної програми**

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

**7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:**

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

№ 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 діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	4 638 852,00	62 800,00	4 701 652,00	4 549 757,21	58 600,00	4 608 357,21	-89 094,79	-4 200,00	-93 294,79
	<b>Усього</b>	<b>4 638 852,00</b>	<b>62 800,00</b>	<b>4 701 652,00</b>	<b>4 549 757,21</b>	<b>58 600,00</b>	<b>4 608 357,21</b>	<b>-89 094,79</b>	<b>-4 200,00</b>	<b>-93 294,79</b>

гривень

**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	Залишок асигнувань	

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			гривень
		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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловисківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<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>заграт</b>											
1	обсяг видатків на придбання предметів довготривалого користування	тис. грн.	кошторис	0,00	27,60	27,60	0,00	27,60	27,60	0,00	0,00	0,00
2	кількість установ - усього	од.	мережа	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
3	у т.ч. будинків культури	од.	мережа	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
4	у т.ч. клубів	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість аматорських клубних формувань	од.	інформація методиста	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00	0,00	0,00	0,00
6	середнє число окладів ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	24,25	0,00	24,25	24,25	0,00	24,25	0,00	0,00	0,00
7	у т.ч. керівних працівників	од.	штатний розпис	11,75	0,00	11,75	11,75	0,00	11,75	0,00	0,00	0,00
8	у т.ч. спеціалістів	од.	штатний розпис	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50	0,00	0,00	0,00
9	у т.ч. робітників	од.	штатний розпис	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00
10	у т.ч. обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
11	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис. грн.	кошторис	4 638,85	0,00	4 638,85	4 549,76	0,00	4 549,76	-89,09	0,00	-89,09
	<b>продукту</b>											
12	кількість одиниць обладнання, що планується встановити	од.	інформація керівника	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00

13	кількість відвідувачів - усього	осіб	інформація директора СБК	100,00	0,00	16 100,00	16 100,00	0,00	16 100,00	0,00	0,00	0,00
14	з них жінок	осіб	інформація директора СБК	10 400,00	0,00	10 400,00	10 400,00	0,00	10 400,00	0,00	0,00	0,00
15	з них чоловіків	осіб	інформація директора СБК	5 600,00	0,00	5 600,00	5 600,00	0,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	розрахунок	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість осіб, які беруть участь в аматорських формуваннях	осіб	інформація методиста	365,00	0,00	365,00	365,00	0,00	365,00	0,00	0,00	0,00
18	надходження від платних послуг	грн	інформація керівника	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>ефективності</b>												
19	середні витрати на придбання і встановлення одиниць обладнання	тис.грн.	розрахунок	0,00	62,80	62,80	0,00	58,60	58,60	0,00	-4,20	-4,20
20	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	288,10	0,00	288,10	282,30	0,00	282,30	-5,80	0,00	-5,80
21	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	15 462,80	0,00	15 462,80	15 165,87	0,00	15 165,87	-296,93	0,00	-296,93
<b>якості</b>												
22	відсоток придбаного обладнання від загально запланованої кількості	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
23	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,57	0,00	100,57	100,57	0,00	100,57	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	обсяг видатків на придбання предметів довготривалого користування	тис.грн.	Розбіжності не спостерігаються.									
2	кількість установ - усього	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
3	у т.ч. будинків культури	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
4	у т.ч. клубів	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
5	кількість аматорських клубних формувань	од.	Розбіжності не спостерігаються.									
6	середнє число окладів ставок платних одиниць - усього	од.	Розбіжності не спостерігаються.									

7	у т.ч. керівних працівників	од.	Розбіжності не спостерігаються.
8	у т.ч. спеціалістів	од.	Розбіжності не спостерігаються.
9	у т.ч. робітників	од.	Розбіжності не спостерігаються.
10	у т.ч. обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Розбіжності не спостерігаються.
11	відатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	Залишки асигнувань за рахунок пільгової категорії працівників.
<b>продукту</b>			
12	кількість одиниць обладнання, що планується встановити	од.	Розбіжності не спостерігаються.
13	кількість відвідувачів - усього	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
14	з них жінок	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
16	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Розбіжності не спостерігаються.
17	кількість осіб, які беруть участь в аматорських формуваннях	осіб	Розбіжності не спостерігаються.
18	надходження від шапних послуг	грн.	Розбіжності не спостерігаються.
<b>ефективності</b>			
19	середні витрати на придбання і встановлення одиниці обладнання	тис.грн.	Залишки асигнувань за рахунок зменшення вартості товару ніж було затверджено.
20	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Залишки асигнувань за рахунок зменшення витрат на одного відвідувача ніж були заплановані.
21	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Залишки асигнувань за рахунок зменшення витрат на проведення одного заходу ніж були затверджені.
<b>якості</b>			
22	відсоток придбаного обладнання від загально запланованої кількості	відс.	Розбіжності не спостерігаються.
23	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розбіжності не спостерігаються.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

результативні показники в цілому виконані. Кількість заходів та візитувань значно збільшилась, а витрати на проведення однієї години заняття та одного відвідувача зменшились, тож масмо позитивний розвиток. Основна мета функції була досягнута у 2025 році, послуги з організації культурного дозвілля населення було надано.

Забезпечено стабільну діяльність будинків культури, збільшено кількість культурно-мистецьких заходів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Касові видатки по загальному фонду становлять 4549757,21 грн. По спеціальному, - 58600,00 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Незареєстровані фінансові зоб'язання також відсутні. Управління бюджетними коштами здійснювалося в межах кошторисних призначень.

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що поставлене завдання по забезпеченню культурного дозвілля та зміцненню культурних традицій виконано. Виконання планових призначень у порівнянні з касовими видатками по загальному фонду становить 98,08%.

Використання коштів спрямовано на зміцнення ресурсної бази закладів культури та підвищення якості надання культурних послуг населенню.

\* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

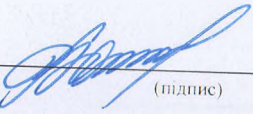
\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник

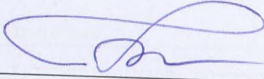


Головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Юлія РИЖИКОВА

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Яна ЗАПОРОЖЕЦЬ

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26.08.2014 № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>1000000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>40210788</b> (код за ЄДРПОУ)
<b>2</b>	<b>1010000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>40210788</b> (код за ЄДРПОУ)
<b>3</b>	<b>1014081</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>4081</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0829</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		<b>Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>115020000</b> (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери культури.

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтва.

6. Завдання бюджетної програми

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

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

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

№ 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 діяльності інших культурних закладів в галузі культури і мистецтва	690 009,00	0,00	690 009,00	687 763,65	0,00	687 763,65	-2 245,35	0,00	-2 245,35
	<b>Усього</b>	<b>690 009,00</b>	<b>0,00</b>	<b>690 009,00</b>	<b>687 763,65</b>	<b>0,00</b>	<b>687 763,65</b>	<b>-2 245,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 245,35</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	Залишки асигнувань

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

№ з/п	Найменування місцевих розпоряджених програм	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	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<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	Кількість установ - усього	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	у т.ч. централізованих бухгалтерій	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць усього,	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
4	з них спеціалістів	осіб	інформація методиста	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
5	кількість установ, що обслуговує централізована бухгалтерія	од.	інформація головного бухгалтера	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість складених звітів - усього	од.	інформація головного бухгалтера	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
7	середні витрати на одного працівника	грн.	розрахунок	230 003,00	0,00	230 003,00	229 254,55	0,00	229 254,55	-748,45	0,00	-748,45
8	середня кількість звітів на одного працівника	од.	розрахунок	73,33	0,00	73,33	73,33	0,00	73,33	0,00	0,00	0,00
9	середні витрати на одну установу	грн.	розрахунок	31 364,05	0,00	31 364,05	31 261,98	0,00	31 261,98	-102,07	0,00	-102,07
	<b>якості</b>											
10	динаміка збільшення кількості звітів, які формуються працівниками централізованої бухгалтерії у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		

1	Кількість установ - усього	од.	Розбіжності не спостерігаються
2	у т.ч. централізованих бухгалтерій	од.	Розбіжності не спостерігаються
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць усього	од.	Розбіжності не спостерігаються
4	статних спеціалістів	осіб	Розбіжності не спостерігаються
	<b>продукту</b>		
5	кількість установ, що обслуговує централізовану бухгалтерію	од.	Розбіжності не спостерігаються
6	кількість складених звітів - усього	од.	Розбіжності не спостерігаються
	<b>ефективності</b>		
7	середні витрати на одного працівника	грн.	Залишки асигнувань за рахунок того що, витрати на одного працівника є меншими ніж були затверджені в паспорті бюджетної програми.
8	середня кількість звітів на одного працівника	од.	Розбіжності не спостерігаються
9	середні витрати на одну установу	грн.	Залишки асигнувань за рахунок того що, витрати на одну установу є менші ніж затверджено у паспорті бюджетної програми.
	<b>якості</b>		
10	динаміка збільшення кількості звітів, які формуються працівниками централізованої бухгалтерії у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розбіжності не спостерігаються

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники вбільшості є виконаними, за виключенням такого показника як видатки на забезпечення діяльності інших закладів культури, він є меншим на 2245,35 грн. за рахунок залишку коштів по КЕКВ 2120 нарахування на оплату праці. Відповідно до зменшеного цього показника, зменшились і такі показники як: видатки на одного працівника та видатки на одну установу- що має позитивний характер.

Результатом стану виконання бюджетної програми є належне функціонування мережі закладів культури.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Касові видатки по загальному фонду становлять 687763,65 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Незаресетровані фінансові зобов'язання також відсутні. Управління бюджетними коштами здійснювалося в межах кошторисних призначень.

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що поставлене завдання по підтримці та розвитку культурно-освітніх заходів виконано.

Забезпечено своєчасне нарахування та виплату заробітної плати працівникам закладів культури та сплату обов'язкових платежів, дотримання бюджетного законодавства та цільового використання коштів.

\* Зазначено суми витрат коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

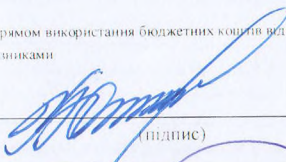
\*\* Зазначено показники щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

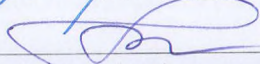
\*\*\* Зазначено пояснення щодо причин відхилень між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник

Головний бухгалтер



  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

Юлія РИЖИКОВА

\_\_\_\_\_ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Яна ЗАПОРОЖЕЦЬ

\_\_\_\_\_ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2025 рік**

1	1000000	Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області			40210788
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2	1010000	Відділ культури та туризму Маловишківської міської ради Кіровоградської області			40210788
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3	1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	1150200000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації заходів щодо розвитку в галузі культури та туризму

5. Мета бюджетної програми

Підтримка інших заходів в галузі культури та мистецтва.

6. Завдання бюджетної програми

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

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	107 980,00	0,00	107 980,00	105 832,00	0,00	105 832,00	-2 148,00	0,00	-2 148,00	
	Усього	107 980,00	0,00	107 980,00	105 832,00	0,00	105 832,00	-2 148,00	0,00	-2 148,00	

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	

1	Залишки асигнувань
---	--------------------

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			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Комплексна програма розвитку культури, краєзнавства та туризму у Маловишківській міській територіальній громаді на 2024-2026 рр.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<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	Обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів	грн.	кошторис	107 980,00	0,00	107 980,00	105 832,00	0,00	105 832,00	-2 148,00	0,00	-2 148,00
	<b>продукту</b>											
2	Кількість проведених культурно-освітніх заходів	од.	Календарний план проведення заходів на 2025 рік	44,00	0,00	44,00	44,00	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
3	Середні витрати на проведення одного культурно-освітнього заходу	грн.	розрахунок	2 454,09	0,00	2 454,09	2 405,27	0,00	2 405,27	-48,82	0,00	-48,82
	<b>якості</b>											
4	Відсоток збільшення (зменшення) культурно-освітніх заходів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періода	відс.	розрахунок	146,67	0,00	146,67	146,67	0,00	146,67	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	Обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів	грн.	Залишки асигнувань виникли зв'язку з тим що витрати на проведення заходів менші ніж були затверджені

	<b>продукту</b>		
2	Кількість проведених культурно-освітніх заходів	од.	Розбіжності не спостерігаються.
	<b>ефективності</b>		
3	Середні витрати на проведення одного культурно-освітнього заходу	грн.	Залишки асигнувань в зв'язку з раціональним використанням коштів.
	<b>якості</b>		
4	Відсоток збільшення (зменшення) культурно-освітніх заходів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періода	відс.	Розбіжності не спостерігаються.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що Відділ культури та туризму Маловиस्कівської міської ради забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 1014082 "Інші заходи в галузі культури і мистецтва" на 2025 рік.

Затверджений обсяг бюджетних призначень 107980,00 грн. загального фонду.

Касові видатки становлять 105832,00 грн., та складають 98,01% річного плану.

Результативні показники даної бюджетної програми виконані. Результатом аналізу бюджетної програми є розширення переліку культурно-мистецьких заходів та підвищення якості надання культурних послуг населенню.

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

Касові видатки по загальному фонду становлять 105832,00 грн. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Незареєстровані фінансові зобов'язання також відсутні. Управління бюджетними коштами здійснювалося в межах кошторисних призначень.

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що поставлене завдання по розвитку культурно-освітніх заходів виконано. Планові призначення у порівнянні з касовими видатками по загальному фонду становить 100%. Тож, бюджетна програма у 2025 році є виконаною."


Забезпечено розвиток аматорської творчості, підвищення культурного іміджу громади, збереження національних традицій та забезпечення доступу мешканців до культурних цінностей.

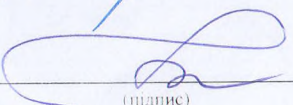
\* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками



  
 (підпис)

  
 (підпис)

Юлія РИЖИКОВА  
 (Ізласе ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Яна ЗАПОРОЖЕЦЬ  
 (Ізласе ім'я, ПРІЗВИЩЕ)