

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197	(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
2.	1010000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197	(код за ЄДРПОУ)
3.	1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування відповідального виконавця) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
				(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
				(код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
				(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Забезпечення належного керівництва і управління закладами відділу культури	713900,00	0,00	713900,00	709900,17	0,00	709900,17	-3999,83	0,00	-3999,83	0,00		

Усього	713900,00	0,00	713900,00	709900,17	0,00	709900,17	-3999,83	0,00	-3999,83
---------------	-----------	------	-----------	-----------	------	-----------	----------	------	----------

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	Економія коштів по оплаті праці та нарахуваннях на оплату праці пов'язана проведенням виплат, що розраховуються по середньорічних сумах (відпускні, лікарняні).

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

№ з/п	2	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
	Затрат											
1	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис (рядок "Бського" колонка № 3)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків	тис.грн.	Кошторис (рядок "Видатки та надання кредитів - усього, колонка № 3)	713,90	0,00	713,90	709,90	0,00	709,90	-4,00	0,00	-4,00
	Продукту											
3	кількість підготовлених нормативно-правових актів (наказів)	од.	Книга реєстрації (рядок "Бського")	260,00	0,00	260,00	630,00	0,00	630,00	370,00	0,00	370,00
4	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Книга реєстрації (рядок "Бського")	480,00	0,00	480,00	582,00	0,00	582,00	102,00	0,00	102,00
5	кількість проведених засідань, нарад	од.	Книга реєстрації протоколів (рядок "Бського")	58,00	0,00	58,00	52,00	0,00	52,00	-6,00	0,00	-6,00
	Ефективності											
6	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	Розрахунок (сума кошторису загального фонду поділена на	356,95	0,00	356,95	354,95	0,00	354,95	-2,00	0,00	-2,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	кількість штатних одиниць)	130,00	0,00	130,00	315,00	0,00	315,00	185,00	0,00	185,00
8	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунок (Всього кількість отриманих листів, заяв поділених на кількість штатних одиниць)	240,00	0,00	240,00	291,00	0,00	291,00	51,00	0,00	51,00
9	кількість проведених засідань, нарад на одного працівника	од.	Розрахунок (Всього кількість проведених засідань, нарад поділених на кількість штатних одиниць)	29,00	0,00	29,00	26,00	0,00	26,00	-3,00	0,00	-3,00

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	Затрат	3	4									
1	кількість штатних одиниць	од.										
2	Обсяг видатків	тис.грн.	Причиною відхилення є економія бюджетних коштів по оплаті праці та нарахуваннях на оплату праці у зв'язку з проведенням виплат, що розраховуються по середньорічних сумах (відпускні, оздоровчі, лікарські).									
3	кількість підготовлених нормативно-правових актів (наказів)	од.	За звітний рік було підготовлено на 370 наказів більше, ніж затверджено паспортом бюджетної програми.									
4	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	За звітний рік кількість вхідної кореспонденції була більшою на 102 одиниці від затвердженого паспортом бюджетної програми.									
5	кількість проведених засідань, нарад	од.	У звітному році було проведено на 6 нарад менше, ніж було заплановано.									
6	Ефективності	тис.грн.	Внаслідок зменшення обсягу видатків зменшилися середні витрати на утримання однієї штатної одиниці.									
7	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Цей показник у звітному році більший від затвердженого паспортом на 142,31%. Це зумовлено тим, що у звітному році було підготовлено більше наказів майже у 2 рази.									
8	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Цей показник збільшився за рахунок збільшення кількості вхідної кореспонденції у звітному році.									
9	кількість проведених засідань, нарад на одного працівника	од.	За рахунок зменшення показника "Кількість проведених засідань, нарад" був меншим і цей показник на 10,34%.									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В результаті зменшення касових видатків від затверджених асигнувань на 4,0 тис. грн зменшився показник ефективності "Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці" на 1999,90 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За 2025 рік касові видатки склали 709900,17 грн (сімсот дев'ять тисяч дев'ятсот гривень 17 коп.). Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня. Віділому бюджетна програма виконана в повному обсязі та ефективно. Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

Зазначються 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 культури Кагарлицької міської ради

Олена ПЕТЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

В.о. головного бухгалтера

Алла ЧУДАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1011080	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	1054700000
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для творчого розвитку особистості, підвищення культурного рівня, естетичного виховання громадян, доступності освіти у сфері культури для дітей та юнацтва

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

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*	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	Створення належних умов для надання початкової музичної та хореографічної освіти, освіти з образотворчого, театрального мистецтва та художнього промислу	737877,00	387100,00	7765877,00	7332428,95	363045,45	7695474,40	-46348,05	-24054,55	-70402,60

гривень

Усього	7378777,00	3871000,00	7765877,00	7332428,95	363045,45	7695474,40	-46348,05	-24054,55	-70402,60
--------	------------	------------	------------	------------	-----------	------------	-----------	-----------	-----------

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

№ з/п	Пояснення									
	2									
1	Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми зумовлено економією коштів по заробітній платі з нарахуваннями за рахунок виплати допомоги по листках непрацездатності, економією витрат на оплату комунальних послуг та енергоносів. Кошти спеціального фонду, отримані як плата за послуги (плата за начення) були використані на виплату заробітної плати та нарахування на оплату праці. За кошти спеціального фонду, які були виділені на сесіях Кагарлицької міської ради були придбані товари довгострокового користування (гітара класична CORDOVA C-1M 3/4, ноутбук ASUS VivoBook X1504ZA-VQ в комплекті з сумкою та мишкою) за цінами нижчими, ніж були заплановані. Через спеціальний фонд було оприбутковане обладнання (генератор SHAMPION MAX WATTS (3,5 Квт бензин), як спонсорська допомога на суму 15000,00 грн (п'ятнадцять тисяч гривень 00 коп.).									

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	
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)					
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	Заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Додаток до форми №1-ДШМ (річна) "Звіт початкового спеціалізованого мистецького навчального закладу (школи естетичного виховання), спеціалізованої школи (школи-інтернату) системи Міністерства культури і туризму України". Сторінка 3, таблиця №2	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	Додаток до форми №1-ДШМ (річна) "Звіт початкового	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	кількість установ - усього	од.	спеціалізованого мистецького навчального закладу (школи естетичного виховання), спеціалізованої школи (школи-інтернату) системи Міністерства культури і туризму України". Сторінка 3, таблиця №1	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.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України 28.01.2002 р. № 57 (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України 28.01.2002 р. № 57 (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220) Рядок "Всього" колонка № 3 "Кількість штатних посад"	36,58	1,67	38,25	35,58	1,67	37,25	-1,00	0,00	-1,00
6	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць керівників	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України 28.01.2002 р. № 57 (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220) Рядок "Всього" колонка № 3 "Кількість штатних посад"	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України 28.01.2002 р. № 57 (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220) Рядок "Всього" колонка № 3 "Кількість штатних"	28,08	1,67	29,75	27,08	1,67	28,75	-1,00	0,00	-1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			посад"									
8	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України 28.01.2002 р. № 57 (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220) Рядок "Всього" колонка № 3 "Кількість штатних посад"	5,50	0,00	5,50	5,50	0,00	5,50	0,00	0,00	0,00
9	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України 28.01.2002 р. № 57 (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220) Рядок "Всього" колонка № 3 "Кількість штатних посад"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
10	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	тис.грн.	Кошторис (рядок "Видатки та надання кредитів - усього", колонка № 3, 4, 5)	7378,78	387,10	7765,88	7332,43	363,05	7695,48	-46,35	-24,05	-70,40
11	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	тис.грн.	Кошторис (рядок "Видатки та надання кредитів - усього", колонка № 3)	7378,78	0,00	7378,78	7332,43	0,00	7332,43	-46,35	0,00	-46,35
12	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	тис.грн.	Кошторис (рядок "Видатки та надання кредитів - усього", колонка № 4)	0,00	387,10	387,10	0,00	363,05	363,05	0,00	-24,05	-24,05
13	У тому числі плата за навчання у школах естетичного виховання	тис.грн.	Кошторис (рядок "Видатки та надання кредитів - усього", колонка № 4)	0,00	276,10	276,10	0,00	314,35	314,35	0,00	38,25	38,25
14	витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	тис.грн.	Кошторис спеціального фонду	0,00	111,00	111,00	0,00	48,70	48,70	0,00	-62,30	-62,30
15	Продукту											
	кількість учнів у музичних школах	осіб	Додаток до форми №1-ДШМ (річна). Сторінка 3, таблиця №2	314,00	0,00	314,00	322,00	0,00	322,00	8,00	0,00	8,00
16	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Додаток до форми №1-ДШМ (річна). Сторінка 5, таблиця № 8, колонка 1	101,00	0,00	101,00	101,00	0,00	101,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість придбаних одиниць обладнання та предметів довгострокового користування	од.	Звітність установи	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
18	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	Розрахунок. Сума кошторису загального фонду поділити на кількість учнів у музичних школах-усього	23499,29	0,00	23499,29	22771,52	0,00	22771,52	-727,77	0,00	-727,77

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
19	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	(Додаток до форми № 1-ДШМ (річна). Сторінка 3, таблиця № 2) Розрахунок. Сума кошторису спеціального фонду (рядок "Видатки та надання кредитів-усього", колонка 4) поділити на різницю кількості учнів у музичних школах та середньої кількості учнів, звільнених від плати за навчання.	0,00	1817,37	1817,37	0,00	1642,74	1642,74	0,00	-174,63	-174,63
20	кількість діто-днів	од.	Розрахунок. Кількість учнів у музичних школах - усього (Додаток до форми №1-ДШМ (річна). Сторінка 3, таблиця № 2) помножити на кількість днів відвідування учнів шкіл естетичного виховання ("Журнал групових уроків" (форма Ф-4) за навчальний рік)	30144,00	0,00	30144,00	30912,00	0,00	30912,00	768,00	0,00	768,00
21	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Розрахунок. Кількість учнів у музичних школах - всього (Додаток до форми №1-ДШМ (річна) Сторінка 3, таблиця №2) поділити на суму середньорічне число штатних одиниць керівних працівників та середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
22	середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	грн.	Показник "Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування" поділити на показник "Кількість придбаних одиниць обладнання та предметів довгострокового користування"	0,00	37000,00	37000,00	0,00	16233,33	16233,33	0,00	-20766,67	-20766,67
23	Якості кількість днів відвідування	днів	Документ обліку відвідування та	96,00	0,00	96,00	96,00	0,00	96,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	Динаміка збільшення чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.	успішності учнів "Журнал групових уроків" за навчальний рік (форма Ф-4, затверджено Наказ Міністерства культури і туризму України від 18.07.2006 р. № 571/0/16-06)	100,00	0,00	100,00	102,50	0,00	102,50	2,50	0,00	2,50
25	Відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	Розрахунок. Кількість учнів у музичних школах у плановому періоді поділити на кількість учнів у музичних школах попереднього періоду	5,25	0,00	5,25	4,95	0,00	4,95	-0,30	0,00	-0,30

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
	Заграт		
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 середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	Причина розбіжності - вакантна посада.
6	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць керівних працівників	од.	
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Причина розбіжності - вакантна посада.
8	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	
9	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	
10	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього	тис.грн.	Відхилення спричинене тим, що було менше використано коштів, ніж заплановано кошторисом.
11	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	тис.грн.	Економічне використання бюджетних коштів
12	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду	тис.грн.	Економічне використання коштів, придбання товарів за нижчими цінами, ніж було заплановано.
13	У тому числі плата за навчання у школах	тис.грн.	На заробітну плату та податки використано більше коштів, ніж затверджено кошторисом (використовувався залишок коштів на 01.01.2025).

1	2	3
	естетичного виховання	
14	витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	тис.грн.
	Продукту	
15	кількість учнів у музичних школах	осіб
16	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб
17	кількість придбаних одиниць обладнання та предметів довгострокового користування	од.
	Ефективності	
18	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.
19	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.
20	кількість днів-днів	од.
21	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб
22	середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	грн.
	Якості	
23	кількість днів відвідування	днів
24	Динаміка збільшення чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	відс.
25	Відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання за загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми відбулося за рахунок економії та цільового використання бюджетних коштів. За кошти спеціального фонду, як бюджет розвитку були придбані: ноутбук ASUS VivoBook X1504ZA-BQ в комплекті з сумкою та мишкою в кількості 1 (однієї) одиниці на суму 24950,00 грн (двадцять чотири тисячі дев'ятсот п'ятдесят гривень 00 коп.) та гітара класична CORDOBA C1M 3/4 на суму 8750,00 грн (вісім тисяч сімсот п'ятдесят гривень 00 коп.). Через спеціальний фонд було оприбутковане обладнання (генератор CHAMPION MAX WATTS (3,5 Квт бензин), як спонсорська допомога на суму 15000,00 грн (п'ятнадцять тисяч гривень 00 коп.). У КЗ КМР "Кагарлицька школа мистецтв" впродовж 2025 року отримували освіту 322 учня, що на 2,5% більше від запланованого. У зв'язку із зменшенням показника затрат "Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання - всього" на 70402,60 грн (сімдесят тисяч чотириста дві гривні 60 копійок), збільшенням показника продукту "Кількість учнів у музичних школах" на 8 осіб зменшився показник ефективності "Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання" на 727,77 грн (сімсот двадцять сім гривень 77 коп.).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Мета бюджетної програми досягнута, завдання виконані в повному обсязі. За звітний рік для КЗ КМР "Кагарлицька школа мистецтв" було створено належні умови для отримання освіти та реалізації здібностей обдарованих дітей.

Були проведені: поточний ремонт приміщення коридору в будівлі КЗ КМР "Кагарлицька школа мистецтв" на суму 65000,00 грн (шістдесят п'ять тисяч гривень 00 коп.), поточний ремонт ганку в КЗ КМР "Кагарлицька школа мистецтв" по вул. Став'янка, 4 в м. Кагарлик Обухівського району Київської області на суму 66276,00 грн (шістдесят шість тисяч двісті сімдесят шість гривень 00 коп.), поточний ремонт котельні Комунального закладу Кагарлицької міської ради "Кагарлицька школа мистецтв" за адресою: місто Кагарлик, вулиця Став'янка,

удинок 4 на суму 50982,73 грн (п'ятдесят тисяч дев'ятсот вісімдесят дві гривні,73 коп.), також для проведення косметичного ремонту приміщення закладу та вирішення господарських проблем закладу були придбані будівельні та господарські товари на загальну суму 53724,57 грн (п'ятдесят три тисячі сімсот двадцять чотири гривні 57 коп.), ролети 1270*1670, жалюзи 1300*1600, жалюзи 1690*1300 на суму 9590,00 грн (дев'ять тисяч п'ятсот дев'яносто гривень 00 коп.). Для облаштування комфортного робочого шкільного простору були придбані дивани Елікор у кількості 5 штук на суму 21900,00 грн (двадцять одна тисяча дев'ятсот дев'яносто гривень 00 коп.), диван BNB СОЛО ПЛЮС 1,5м у кількості 2 штук на суму 11980,00 грн (одинадцять тисяч дев'ятсот вісімдесят гривень 00 коп.), полицка для книг у кількості 1 штуки на суму 400,00 грн (чотириста гривень 00 коп.), стільці в кількості 25 штук на загальну суму 38145,00 грн (тридцять вісім тисяч сто сорок п'ять гривень 00 коп.).

Для безперебійної та плідної роботи школи мистецтв було придбано нові аксесуари для музичних інструментів: чохол для гітари ROCKBAG RB 20524 B, каподастр FZONE FC-83 SILVER, струни для гітари, набори D'ADDARIO EJ27N 3/4 на суму 1672,00 грн (одна тисяча шістсот сімдесят дві гривні 00 коп.), ремінь для баяну шкряний 120*65 в кількості 5 штук та ремінь для баяну лівий 5см 3 штуки на суму 9490,00 грн (дев'ять тисяч чотириста дев'яносто гривень 00 коп.), мобільну акустичну систему, підсилювач голосу, аудіо кабель на суму 19998,00 грн (двадцять тисяч дев'ятсот дев'яносто вісім гривень 00 коп.). Для художнього відділення були придбані мольберт художній дерев'яний №19 у кількості 10 штук на суму 5245,00 грн (п'ять тисяч двісті сорок п'ять гривень 00 коп.), планшет художній 30*40см LeoArt у кількості 10 штук на суму 1305,60 грн (одна тисяча триста п'ять гривень 60 коп.).

Кредиторська заборгованість за бюджетними коштами станом на 01.01.2026 відсутня.

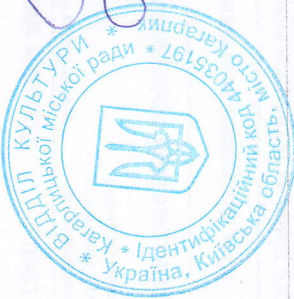
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** 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 культури Кагарлицької міської ради

В.о. головного бухгалтера



Олена ПЕТЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Алла ЧУДАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	сучасному суспільстві та світовому інформаційному просторі									
	Усього	4450309,00	67000,00	4517309,00	4418516,72	325574,00	4744090,72	-31792,28	258574,00	226781,72

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Причиною відхилення касових видатків (наданих кредитів) по загальному фонду від обсягів, затверджених паспортом бюджетної програми на звітний період є економія коштів на виплату заробітної плати та податків на оплату праці за рахунок вакантних посад, економія коштів по оплаті комунальних послуг та інших енергоносіїв. Касові видатки по спеціальному фонду перевищують затверджені внаслідок оприбуткування художньої літератури, комп'ютерної техніки, меблів та іншого інвентарю та обладнання, отриманих, як спонсорська допомога.

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	
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
	Заграт											
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис (загальний), затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 р. (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220). Рядок "Всього" колонки 3 "Кількість штатних посад".	20,75	0,00	20,75	19,75	0,00	19,75	-1,00	0,00	-1,00
2	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис (загальний), затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 р. (у редакції наказу	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Міністерства Фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220). Рядок "Всього" колонки 3 "Кількість штатних посад".									
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис (загальний), затверджено Наказ Міністерства Фінансів України № 57 від 28.01.2002 р. (у редакції наказу Міністерства Фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220). Рядок "Всього" колонки 3 "Кількість штатних посад".	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
4	середнє число окладів (ставок) - Усього	од.	Штатний розпис (загальний), затверджено Наказ Міністерства Фінансів України № 57 від 28.01.2002 р. (у редакції наказу Міністерства Фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220). Рядок "Всього" колонки 3 "Кількість штатних посад".	26,75	0,00	26,75	24,75	0,00	24,75	-2,00	0,00	-2,00
5	кількість установ (бібліотек)	од.	Форма № 80-а-рвк (зведена річна), затверджено Наказ Міністерства культури і туризму України № 75 від 05.12.2007 року. Сторінка № 1, колонка 1, рядок 09.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість філій	од.	Форма № 80-а-рвк (зведена річна)	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
7	витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування та інших матеріалів та інвентарю	грн.	Кошторис спеціального фонду	0,00	37000,00	37000,00	0,00	164614,00	164614,00	0,00	127614,00	127614,00
8	витрати на придбання друкованих книг для поповнення бібліотечного фонду	грн.	Кошторис спеціального фонду	0,00	30000,00	30000,00	0,00	160960,00	160960,00	0,00	130960,00	130960,00
9	Продукту списання бібліотечного фонду	тис. грн.	Меморіальний ордер № 9 "Накопичувальна відомість про вибуття та переміщення необоротних активів", типова форма № 468 (бюджет) (колонки 6, 7 рядок "Усього")	16,00	0,00	16,00	20,05	0,00	20,05	4,05	0,00	4,05
10	поповнення бібліотечного фонду	тис. грн.	Меморіальний	0,00	30,00	30,00	0,00	160,96	160,96	0,00	130,96	130,96

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
11	бібліотечний фонд	тис. грн.	ордер № 9 "Накопичувальна відомість про вибуття та переміщення необоротних активів", типова форма № 468 (бюджет)	1787,26	0,00	1787,26	1874,41	0,00	1874,41	87,15	0,00	87,15
12	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Зведення річних звітів про діяльність бібліотек сфери управління Міністерства культури і туризму України, затверджено наказом Поштово-рідна. Таблиця № 4, колонка 51, рядок "Всього по бібліотекам сфери управління Мінікультури"	5,00	0,00	5,00	7,76	0,00	7,76	2,76	0,00	2,76
13	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Зведення річних звітів про діяльність бібліотек сфери управління Міністерства культури і туризму України, затверджено наказом Поштово-рідна.	0,00	0,19	0,19	0,00	1,12	1,12	0,00	0,93	0,93
14	бібліотечний фонд	тис. примірників	форма № 80-а-рвк (зведена річна), затверджено Наказом Міністерства культури і туризму України № 75 від 05.12.2007 року. Сторінка 3, колонка 4, рядок 09	164,89	0,00	164,89	158,25	0,00	158,25	-6,64	0,00	-6,64
15	число читачів	тис. осіб	форма № 80-а-рвк (зведена річна), затверджено Наказом Міністерства культури і туризму України № 75 від 05.12.2007 року. Сторінка №4, колонка 17, рядок 09	11,33	0,00	11,33	11,37	0,00	11,37	0,04	0,00	0,04
16	кількість книговидач	од.	форма № 80-а-рвк (зведена річна), затверджено Наказом Міністерства культури і туризму України № 75 від 05.12.2007 року. Сторінка №4, колонка 16, рядок 09.	222,00	0,00	222,00	208,00	0,00	208,00	-14,00	0,00	-14,00
17	кількість придбаних одиниць обладнання	од.	Звітність установи	0,00	3,00	3,00	0,00	8,00	8,00	0,00	5,00	5,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	та предметів довгострокового користування, інших матеріалів та інвентарю											
	Ефективності											
18	кількість книговидач на одного працівника (ставка)	од.	Розрахунок. Значення кількості книговидач поділене на суму середнє число окладів керівних працівників та середнє число окладів спеціалістів	9,35	0,00	9,35	9,56	0,00	9,56	0,21	0,00	0,21
19	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Розрахунок. Сума кошторису загального фонду поділене на число читачів.	392,79	0,00	392,79	388,61	0,00	388,61	-4,18	0,00	-4,18
20	середні витрати на придбання одного примірника друкованих книг	грн.	Розрахунок. Показник "Витрати на придбання друкованих книг для поповнення бібліотечного фонду" поділити на показник "Поповнення бібліотечного фонду (тис. примірників)"	0,00	157,89	157,89	0,00	143,71	143,71	0,00	-14,18	-14,18
21	середні витрати на придбання одиниці користування, інших матеріалів та інвентарю	грн.	Розрахунок. Показник "Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування" поділити на показник "Кількість придбаних одиниць обладнання та предметів довгострокового користування"	0,00	12333,33	12333,33	0,00	20576,75	20576,75	0,00	8243,42	8243,42
22	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок. Кількість книговидач у плановому періоді поділене на кількість книговидач попереднього періоду.	100,00	0,00	100,00	93,69	0,00	93,69	-6,31	0,00	-6,31
23	рівень поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до всього бібліотечного фонду	відс.	Розрахунок. Показник "Поповнення бібліотечного фонду (тис. прим.)" поділити на показник "Бібліотечний фонд (тис. прим.)" помножити на 100.	0,00	0,12	0,12	0,00	0,70	0,70	0,00	0,58	0,58

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	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	Наявність вакантних посад
2	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	
3	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	од.	Наявність вакантних посад
4	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	Наявність вакантних посад
5	кількість установ (бібліотек)	од.	
6	кількість філій	од.	
7	витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування та інших матеріалів та інвентарю	грн.	Відхилення спричинені оприбуткуванням матеріалів та обладнання довгострокового користування, отриманих, як понсорська допомога
8	витрати на придбання друкованих книг для поповнення бібліотечного фонду	грн.	Відхилення спричинені оприбуткуванням художньої літератури, отриманої, як понсорська допомога
	Продукту		
9	списання бібліотечного фонду	тис.грн.	За звітний рік було списано більше книг, ніж планувалось.
10	поповнення бібліотечного фонду	тис.грн.	Розбіжність полягає в тому, що були оприбутковані книжки, отримані, як спонсорська допомога.
11	бібліотечний фонд	тис.грн.	Завдяки тому, що високі ціни на друковані книжки, то збільшився й бібліотечний фонд.
12	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	За звітний рік було списано більше книг, ніж планувалось.
13	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Оприбутковані книги, отримані як спонсорська допомога.
14	бібліотечний фонд	тис. примірників	За рахунок списання більшої кількості книг від запланованого, зменшився бібліотечний фонд.
15	число читачів	тис.осіб	За звітний рік збільшилася кількість читачів на 0,35 %.
16	кількість книговидач	од.	За звітний рік показник "Кількість книговидач" зменшився на 6,31%.
17	кількість придбаних одиниць обладнання та предметів довгострокового користування, інших матеріалів та інвентарю	од.	Як спонсорська допомога були оприбутковані: комп'ютерне обладнання у кількості 3 (три) одиниць та 2 (два) комплекта меблів.
	Ефективності		
18	кількість книговидач на одного працівника (ставка)	од.	У зв'язку з тим, що є вакантні посади, збільшився цей показник.
19	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Внаслідок збільшення кількості читачів зменшилися затрати на одного читача.
20	середні витрати на придбання одного примірника друкованих книг	грн.	За рахунок оприбуткування книг, отриманих, як спонсорська допомога, витрати на придбання одного примірника менші від затверджених паспортом.
21	середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування, інших матеріалів та інвентарю	грн.	За рахунок оприбуткування комп'ютерної техніки, отриманої, як спонсорська допомога, витрати на одну одиницю зросли на 66,84 %.
	Якості		
22	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Зменшення книговидач у звітному році.
23	рівень поповнення бібліотечного фонду в	відс.	За звітний рік бібліотечний фонд поповнився на 0,70% більше, ніж планувалося.

плановому періоді відповідно до всього бібліотечного фонду

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За звітний рік число читачів збільшилося на 40 осіб від запланованої кількості, але при цьому показник "Кількість книговидач" був меншим від запланованого на 6,31%. За рахунок вакантних посад керівних працівників та спеціалістів збільшився показник ефективності "Кількість книговидач на одного працівника" на 2,25%. Впродовж звітного року бібліотечний фонд поповнився на 1120 примірників друкованих книг загальною сумою 160960,00 грн (сто шістьдесят тисяч дев'яносто шість тисяч гривень 00 коп.). З них: було придбано за кошти, виділені на сесії Кагарлицької міської ради № 6587-74-VIII від 04.09.2025, як бюджет розвитку, на суму 30000,00 грн (тридцять тисяч гривень 00 коп.), та прийняті та оприбутковані, як гуманітарна, спонсорська допомога від Обухівського районної державної (військової) адміністрації, КЗ КОР "Київська обласна бібліотека для дітей", БФ "МХП-Громаді" та від читачів на суму 130960,00 грн (сто тридцять тисяч дев'яносто шість тисяч гривень 00 коп.). За 2025 рік було продовжено списання російськомовної літератури, тому показник продукту "Списання бібліотечного фонду" був більшим від запланованого на 2760 одиниць примірників.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість забезпечити права громадян на бібліотечне обслуговування та забезпечити діяльність бібліотек в межах дії воєнного стану на території країни. При виконанні бюджетної програми забезпечено ефективне та цільове використання бюджетних коштів в межах затверджених кошторисних призначень. Впродовж звітного року були проведені поточний ремонт у філії 15 Ставівська сільська бібліотека Публічної бібліотеки відділу культури Кагарлицької міської ради на суму 79867,00 грн (сімдесят дев'ять тисяч вісімсот шістьдесят сім гривень 00 коп.), поточний ремонт стелі в приміщенні публічної бібліотеки Кагарлицької міської ради Переселенської сільської бібліотеки філії №13 в с. Переселення Обухівського району Київської області на суму 11000,00 грн (одинадцять тисяч гривень 00 коп.), поточний ремонт стелі в приміщенні публічної бібліотеки Кагарлицької міської ради по вул. Став'янка, 4 в м. Кагарлик Обухівського району Київської області на суму 9100,00 грн (дев'ять тисяч сто гривень 00 коп.), поточний ремонт танку в публічній бібліотеці Відділу культури Кагарлицької міської ради по вул. Став'янка, 4 в м. Кагарлик Обухівського району Київської області на суму 47378,00 грн (сорок сім тисяч триста сімдесят вісім гривень 00 коп.), були придбані та встановлені дверні та віконні металопластикові конструкції у сільській бібліотеці с. Стави, Зелений Яр, Переселення на загальну суму 143212,00 грн (сто сорок три тисячі двісті дванадцять гривень 00 коп.). За кошти загального фонду для ефективної роботи в бібліотеках була придбана комп'ютерна техніка (2 принтера) на суму 26480,00 грн (двадцять шість тисяч чотириста вісімдесят гривень 00 коп.).

За 2025 рік через спеціальний фонд, як благодійні внески, гранти та дарунки, були оприбутковані матеріальні цінності у сумі 127914,00 грн (сто двадцять сім тисяч дев'яносто чотиринадцять гривень 00 коп.). З них: для облаштування кімнати "Book-art-простір" в Бібліотеці для дітей філія №1 від БФ "МХП-Громаді" було прийнято та оприбутковано крісло-мішок, телевизор, килимове покриття, тканеві ролети на вікна на суму 49356,00 грн (сорок дев'ять тисяч триста п'ятдесят шість гривень 00 коп.); карнизи на вікна від ФОП Коваленко Г. А. на суму 660,00 грн (шістсот шістьдесят гривень 00 коп.) для Ліщинської сільської бібліотеки філії № 11; комп'ютерна техніка для сільських бібліотек від підприємця Баскевич А. Л. на суму 7000,00 грн (сім тисяч гривень 00 коп.); в Слобідську сільську бібліотеку філію № 14 від БФ "МХП-Громаді" меблі на суму 49000,00 грн (сорок дев'ять тисяч гривень 00 коп.) та настільні ігри на суму 1598,00 грн (одна тисяча п'ятсот дев'яносто вісім гривень 00 коп.), а також ноутбук ASUS vivobook 15x1504VA-BQ143 на суму 20300,00 грн (двадцять тисяч триста гривень 00 коп.).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня. Ця бюджетна програма є 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 культури Кагарлицької міської ради

Олена ПЕТЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

В.о. головного бухгалтеря

Алла ЧУДАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Кагарлицької міської ради <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	44035197 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000	Відділ культури Кагарлицької міської ради <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	44035197 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1014040	4040	1054700000 <small>(код бюджету)</small>
		0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок <small>(найменування відповідального виконавця) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Захист і збереження культурної спадщини, як основи національної культури

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*	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	Утримання музеїв та виставкової діяльності Кагарлицької територіальної громади	1902373,00	0,00	1902373,00	1862857,46	108767,00	1971624,46	-39515,54	108767,00	69251,46		
	Усього	1902373,00	0,00	1902373,00	1862857,46	108767,00	1971624,46	-39515,54	108767,00	69251,46		

гривень

1.2. 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 касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми зумовлено економією коштів по оплаті комунальних послуг та інших енергоносіїв. Через спеціальний фонд були оприбутковані матеріальні цінності, як спонсорська допомога на суму 108676,00 грн.

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	
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	
1	Затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	
1	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	тис.грн.	Кошторис загального фонду (рядок "Видатки та надання кредитів-усього" колонка №5)	1902,37	0,00	1902,37	1862,86	108,77	1971,63	-39,51	108,77	69,26
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 р. (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220), Рядок "Всього" колонки 3 "Кількість штатних посад".	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00	-1,00	0,00	-1,00
3	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 р. (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220), Рядок	1,00	0,00	1,00	0,75	0,00	0,75	-0,25	0,00	-0,25

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			"Всього" колонки 3 "Кількість штатних посад".									
4	середнє число окладів (ставок) керівників працівників	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства Фінансів України № 57 від 28.01.2002 р. (у редакції наказу Міністерства Фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220). Рядок "Всього" колонки 3 "Кількість штатних посад".	6,50	0,00	6,50	5,25	0,00	5,25	-1,25	0,00	-1,25
5	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства Фінансів України № 57 від 28.01.2002 р. (у редакції наказу Міністерства Фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220). Рядок "Всього" колонки 3 "Кількість штатних посад".	11,50	0,00	11,50	9,00	0,00	9,00	-2,50	0,00	-2,50
6	кількість установ - усього	од.	Звітність установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість музеїв	од.	Звітність установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
8	площа приміщень	кв. м.	Форма № 8НК (річна), затверджено Наказ Держстату України від 23.10.2013 р. № 317. Таблиця IV "Площа та технічний стан музею", рядок 01, колонка 8.	864,00	0,00	864,00	864,00	0,00	864,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
9	кількість експонатів у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	тис.од.	Форма № 8НК (річна), затверджено Наказ Держстату України від 23.10.2013 р. № 317. Таблиця V "Науково-дослідна й експозиційна робота музею", рядок 01, колонка 3	13,24	0,00	13,24	14,76	0,00	14,76	1,52	0,00	1,52
10	кількість експонатів - усього	тис.од.	Форма № 8НК (річна), затверджено Наказ Держстату України від 23.10.2013 р. № 317. Таблиця I "Фонди музею", рядок 01, колонка 1	42,71	0,00	42,71	45,76	0,00	45,76	3,05	0,00	3,05
11	кількість відвідувачів музеїв у тому числі безкоштовно	осіб	Форма № 8НК (річна), затверджено Наказ Держстату України від	5893,00	0,00	5893,00	7217,00	0,00	7217,00	1324,00	0,00	1324,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
12	кількість відвідувачів музеїв	осіб	23.10.2013 р. № 317. Таблиця VI "Культурно-освітня робота музею", рядок 01, колонка 2	5893,00	0,00	5893,00	7217,00	0,00	7217,00	1324,00	0,00	1324,00
13	кількість проведених виставок у музеях	од.	Форма № 8НК (річна), затверджено Наказ Держстату України від 23.10.2013 р. № 317. Таблиця VI "Культурно-освітня робота музею", рядок 01, колонка 2	112,00	0,00	112,00	225,00	0,00	225,00	113,00	0,00	113,00
14	кількість екскурсій у музеях	од.	Форма № 8НК (річна), затверджено Наказ Держстату України від 23.10.2013 р. № 317. Таблиця VI "Науково-дослідна й експозиційна робота музею", рядок 01, колонка 1+ колонка 6	286,00	0,00	286,00	582,00	0,00	582,00	296,00	0,00	296,00
15	Ефективності середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок. Сума кошторису загального фонду поділене на кількість відвідувачів музеїв	322,82	0,00	322,82	258,12	0,00	258,12	-64,70	0,00	-64,70
16	Якості динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок. Значення кількості відвідувачів музеїв у плановому періоді поділене на значення кількості відвідувачів музеїв попереднього періоду	100,00	0,00	100,00	122,47	0,00	122,47	22,47	0,00	22,47
17	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	відс.	Розрахунок. Значення кількості експонатів, що експонуються поділене на кількість експонатів - усього	31,00	0,00	31,00	32,26	0,00	32,26	1,26	0,00	1,26

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
	Заграт		
1	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музею	тис. грн.	Відхилення касових видатків від затверджених у паспорті бюджетної програми зумовлено економією коштів по оплаті комунальних послуг та інших енергоносіїв. Через спеціальний фонд були оприбутковані матеріальні цінності, як спонсорська допомога на суму 108676,00 грн.
2	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	од.	Вакантні посади.
3	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Вакантні посади.
4	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	од.	Вакантні посади.
5	середнє число окладів (ставка) - усього	од.	Вакантні посади.
6	кількість установ - усього	од.	
7	кількість музеїв	од.	
8	площа приміщень	кв. м.	
	Продукту		
9	кількість експонатів у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	тис. од.	Кількість експонатів, що експонуються за звітний рік збільшилася на 11,48%.
10	кількість експонатів - усього	тис. од.	Кількість експонатів за звітний рік збільшилася на 7,14%.
11	кількість відвідувачів музеїв у тому числі безкоштовно	осіб	Кількість відвідувачів музеїв у звітному році була більша від запланованої на 22,47%.
12	кількість відвідувачів музеїв	осіб	Кількість відвідувачів музеїв за звітний рік була більшою від затвердженого у паспорті на 1324 осіб.
13	кількість проведених виставок у музеях	од.	У звітному році кількість проведених виставок була більшою майже в 2 рази.
14	кількість екскурсій у музеях	од.	Кількість екскурсій у музеях була більшою від затвердженої у паспорті на 296.
	Ефективності		
15	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Внаслідок збільшення кількості відвідувачів зменшилися витрати на одного відвідувача.
	Якості		
16	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Кількість відвідувачів була більшою на 22,47 %.
17	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	відс.	Експонувалося предметів більше від запланованої кількості.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За звітний рік в КЗ КМР "Кагарлицький історико-краєзнавчий музей" було проведено більше екскурсій та виставок, ніж було заплановано. В результаті чого збільшилася кількість відвідувачів на 1324 особи. У зв'язку із зменшенням видатків загального фонду зменшилися середні витрати на одного відвідувача.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість забезпечити діяльність музею в межах воєнного стану. Цілі та мета відповідної бюджетної програми досягнуті, завдання виконано.

При виконанні бюджетної програми забезпечено ефективне та цілкове використання бюджетних коштів в межах кошторисних призначень. Впродовж звітного року були проведені поточний ремонт стелі в приміщенні філії №4 Слобідського сільського краєзнавчого музею на суму 34000,00 грн (тридцять чотири тисячі гривень 00 коп.), поточний ремонт стелі в приміщенні Зеленоярського сільського краєзнавчого музею в с.Зелений Яр Обухівського району Київської області на суму 35000,00 грн (тридцять п'ять тисяч гривень 00 коп.), поточний ремонт стелі та приміщення КЗ КМР "Кагарлицький історико-краєзнавчий музей" за адресою: вул. Став'янка, 4, м.Кагарлик Обухівського району Київської області на суму 69000,00 грн (шістдесят дев'ять тисяч гривень 00 коп.), також був проведений поточний ремонт електропроводки в приміщенні КЗ КМР "Кагарлицький історико-краєзнавчий музей" філія № 1 Буртівський сільський краєзнавчий музей в селі Бурти Кагарлицької ТГ Обухівського району Київської області на суму 87259,00 грн (вісімдесят сім тисяч двісті п'ятдесят дев'ять гривень 00 коп.). Були придбані та поміняні металопластикові віконні та дверні конструкції в Мирівському сільському краєзнавчому музеї філія № 3 на суму 48100,00 грн (сорок вісім тисяч сто гривень 00 коп.), для музейних експонатів були придбані вітрина, стенд та стелажи на суму 19300,00 грн (дев'ятнадцять тисяч триста гривень 00 коп.).

за 2025 рік через спеціальний фонд, як благодійні внески, гранти та дарунки, були оприбутковані матеріальні цінності у сумі 108767,00 грн (сто вісім тисяч сімсот шістдесят сім гривень 00 коп.). З них: для облаштування Черняхівського краєзнавчого музею філія №7 від БФ "МХП-Громаді" було прийнято та оприбутковано комплект меблів для музейних експонатів на суму 75450,00 грн (сімдесят п'ять тисяч чотириста п'ятдесят гривень 00 коп.), а також були оприбутковані комп'ютерна техніка та інші матеріальні цінності на суму 29317,00 грн (двадцять дев'ять тисяч триста сімнадцять гривень 00 коп.).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня. Ця бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надааних 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 культури Кагарлицької міської ради

В.о. головного бухгалтера

Олена ПЕТЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Алла ЧУДАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Table with multiple columns and rows, mostly illegible due to blurriness. Visible text includes 'Відділ культури Кагарлицької міської ради' and 'Ідентифікаційний код: 44035197'.

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1014060	0828	1054700000
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для творчого розвитку особистості та задоволення культурних потреб 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 напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки 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	Створення належних умов для організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, забезпечення діяльності будинків культури та клубів	12324226,00	284500,00	12608726,00	12225080,43	351514,09	12576594,52	-99145,57	67014,09	-32131,48		

гривень

Усього	12324226,00	284500,00	12608726,00	12225080,43	351514,09	12576594,52	-99145,57	67014,09	-32131,48
--------	-------------	-----------	-------------	-------------	-----------	-------------	-----------	----------	-----------

7.2. Пояснення щодо причин відхилення 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 зумовлено економічним використанням бюджетних коштів на придбання матеріальних цінностей та на оплату комунальних послуг та енергоносіїв. Розбіжність по спеціальному фонду зумовлена тим, що були оприбутковані матеріальні цінності, отримані як спонсорська допомога.

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	
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)					
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Затрат											
1	видатки загального та спеціального фондів на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис. грн.	Кошторис загального та спеціального фондів (рядок "Видатки та надання кредитів-усього" колонки № 3, 4, 5	12324,23	284,50	12608,73	12225,08	351,51	12576,59	-99,15	67,01	-32,14
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства Фінансів України № 57 від 28.01.2002 р. (у редакції наказу Міністерства Фінансів України від 26 листопада 2012 року № 1220). Рядок "Всього" колонки 3 "Кількість штатних посад".	25,75	0,00	25,75	23,75	0,00	23,75	-2,00	0,00	-2,00
3	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ	26,75	0,00	26,75	26,75	0,00	26,75	0,00	0,00	0,00

2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	про діяльність клубного закладу". Таблиця №4, рядок 03, колонка 6.	2500,00	0,00	2500,00	2193,00	0,00	2193,00	-307,00	0,00	-307,00
Ефективності											
середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Форма № 7-НК "Звіт про діяльність клубного закладу". Таблиця №4, рядок 01, колонка 6	4929,69	0,00	4929,69	5574,59	0,00	5574,59	644,90	0,00	644,90
середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок. Сума кошторису загального фонду поділена на кількість заходів.	164,32	0,00	164,32	88,89	0,00	88,89	-75,43	0,00	-75,43
Якості											
Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок. Кількість відвідувачів - всього у плановому періоді поділити на кількість відвідувачів - всього попереднього періоду.	100,00	0,00	100,00	183,38	0,00	183,38	83,38	0,00	83,38

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	Відатки загального та спеціального фондів на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	Відхилення зумовлено економічним використанням бюджетних коштів на придбання матеріальних цінностей та на оплату комунальних послуг та енергоносіїв. Розбіжність по спеціальному фонду зумовлена тим, що були оприбутковані матеріальні цінності, отримані як спонсорська допомога.
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Вакантні посади.
3	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	
4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Вакантні посади.
5	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Вакантні посади.
6	кількість установ у тому числі клубів	од.	
7	кількість установ у тому числі кількості гуртків	од.	За звітний рік кількість гуртків зменшилася на 22 одиниці.
8	кількість установ у тому числі будинків культури	од.	
9	кількість установ - усього	од.	
Продукту			
10	кількість відвідувачів у тому числі безкоштовно	осіб	Кількість відвідувачів у звітному році збільшилася на 62532 особи від запланованої.

11	2	3	
	кількість відвідувачів - усього	осіб	За звітний рік кількість відвідувачів була більшою від запланованої на 83,38%.
12	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	У звітному році кількість заходів була меншою від затвердженої у паспорті бюджетної програми на 12,28%.
	Ефективності		
13	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	За рахунок зменшення кількості заходів у звітному році витрати на проведення одного заходу збільшилися на 644,90 грн.
14	середні витрати на одного відвідувача	грн.	У звітному році середні витрати на одного відвідувача склали 88,89 грн, що менше від затверджених паспортом бюджетної програми на 45,90%.
	Якості		
15	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Причина розбіжності - збільшена кількість відвідувачів у звітному році.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Незважаючи на воєнний стан, який триває на території України, результативні показники доведені відповідно до плану, затвердженого у паспорті бюджетної програми на 2025 рік з урахуванням змін. В будинках культури та клубах Кагарлицької громади проводилися заходи, хоча їх було менше від запланованих на 12,28%. Завдяки тому, що заходи були як офлайн так і онлайн, то збільшилася кількість відвідувачів на 83,38%. Середні витрати на проведення одного заходу були більшими від затверджених у паспорті бюджетної програми на 2025 рік на 644,90 грн, а витрати на одного відвідувача були навіпаки меншими на 45,90%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість забезпечити діяльність будинків культури та клубів в межах воєнного стану. Впродовж звітного року за кошти загального фонду були проведені поточні ремонти в приміщеннях сільських будинків культури та клубів, МЦКД на загальну суму 570266,00 грн (п'ятсот сімдесят тисяч двісті шістдесят шість гривень 00 коп.), поточні ремонти електропроводки в сільських будинках культури с. Шубівка та Черняхів на загальну суму 139284,00 грн (сто тридцять дев'ять тисяч двісті вісімдесят чотири гривні 00 коп.). Для сільських клубів та будинків культури були придбані та поставлені віконні та дверні металопластикові конструкції на суму 248367,00 грн (двісті сорок вісім тисяч триста шістдесят сім гривень 00 коп.). Для проведення дозвілля відвідувачів були придбані тенісні столи та спортивний інвентар на суму 36800,00 грн (тридцять шість тисяч вісімсот гривень 00 коп.). Для покращення умов роботи клубних працівників була придбана комп'ютерна техніка - принтера на суму 25975,00 грн (двадцять п'ять тисяч дев'ятсот сімдесят п'ять гривень 00 коп.).

Кошти спеціального фонду, виділені на сесіях Кагарлицької міської ради, як бюджет розвитку, були спрямовані на придбання комп'ютерної техніки (ноутбук, принтера), активної акустичної системи, проєктора та проєкційного екрана, айфона, а також на проведення монтажу автоматично-пожежної сигналізації та оповіщення про пожежу на об'єкті: найпростіше укріплення в міському центрі культури і дозвілля за адресою: Київська область, Обухівський район, м. Кагарлик, вул. Незалежності, 12.

* 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 культури Кагарлицької міської ради

В.о. головного бухгалтера

Олена ПЕТЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Алла ЧУДАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Кагарлицької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44035197 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Кагарлицької міської ради (найменування відповідального виконавця)	44035197 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014081	4081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1054700000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Управління іншими закладами культури, фінансове та матеріально-технічне забезпечення у сфері культури

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтв

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інших закладів культури і мистецтва, що сприяють всебічному розвитку культури, мистецтва, збереженню культурної спадщини, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів культури згідно із затвердженими кошторисами

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	Створення належних умов для діяльності працівників, функціонування бухгалтерії та організаційно-методичного центру	3216225,00	49500,00	3265725,00	3214210,84	52130,10	3266340,94	-2014,16	2630,10	615,94

гривень

		2																	
		народної творчості та культурно-освітньої роботи відділу культури Казарлицької міської ради																	
Усього		3216225,00		49500,00		3265725,00		3214210,84		52130,10		3266340,94		-2014,16		2630,10		615,94	

7.2. Пояснення щодо причин відхилення 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 коштів по загальному фонду еспридбання товарів та послуг за нижчими цінами, ніж було заплановано. Відхилення коштів по спеціальному фонду зумовлено тим, що були придбані канцелярські товари за кошти, що надійшли до спеціального фонду від списання матеріальних цінностей, був оприбуткован набір меблів, що надійшов, як спонсорська допомога.

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	

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
	Заграт											
	Кількість установ - всього	од.		2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
1			Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220)									
	у тому числі: централізованих бухгалтерій	од.		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2			Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220)									
3	організаційно-методичних центрів народної творчості та культурно-освітньої роботи	од.		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4	Середнє число окладів (ставок) - всього	од.	57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220)	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
5	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
7	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів: у тому числі бухгалтерів	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
8	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	тис. грн.	Кошторис загального фонду. Рядок "Видатки та надання кредитів - усього", колонка 5.	3216,23	49,50	3265,73	3214,21	52,13	3266,34	-2,02	2,63	0,61
	Продукту											
10	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією (бібліотеки, будинки культури та клуби, дитяча школа мистецтв та інше) - всього	од.	Положення про відділ культури	44,00	0,00	44,00	44,00	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість написаних листів, звернень, доручень	од.	Журнал реєстрації вихідної кореспонденції	170,00	0,00	170,00	118,00	0,00	118,00	-52,00	0,00	-52,00
12	Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць	од.	Звітність установи	290,00	0,00	290,00	290,00	0,00	290,00	0,00	0,00	0,00
13	Кількість працівників, що обслуговуються центральною бухгалтерією	од.	Штатний розпис (загальний), затверджено Наказ Міністерства Фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	163,25	0,00	163,25	162,00	0,00	162,00	-1,25	0,00	-1,25
	Ефективності											
14	Кількість листів, звернень, доручень, які опрацьовує один спеціаліст	од.	Розрахунок. Кількість написаних листів, звернень, доручень (усього) поділити на середнє число окладів (ставка)	34,00	0,00	34,00	24,00	0,00	24,00	-10,00	0,00	-10,00
15	Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць на 1 бухгалтера	од.	Розрахунок. Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць (усього) поділене на середнє число окладів (ставка)	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00
16	Кількість закладів, які обслуговує 1 працівник	од.	Розрахунок. Кількість закладів, що обслуговуються централізованою бухгалтерією поділити на середнє число окладів (ставка) - усього	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
17	Динаміка кількості складених журналів та меморіальних ордерів, які обслуговує і складає централізована бухгалтерія порівняно з попереднім періодом	відс.	Розрахунок. Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць (усього) у	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

	2	3	4
	бухгалтера		
16	Кількість закладів, які обслуговує 1 працівник	од.	
17	Якості	відс.	
	Динаміка кількості складених журналів та меморіальних ордерів, які обслуговує і складає централізована бухгалтерія порівняно з попереднім періодом	відс.	
18	Відсоток збільшення освоєння коштів у плановому періоді в порівнянні з попереднім періодом	відс.	У звітному році було освоєно коштів на 10,54% більше у порівнянні з попереднім періодом.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшення касових видатків по загальному фонду від затверджених у паспорті бюджетної програми відбулося за рахунок економії бюджетних коштів. По спеціальному фонду були придбані канцелярські товари на кошти, які отримали від списання матеріальних цінностей, та був оприбуткован набір меблів, що надійшов, як спонсорська допомога, що не були заплановані в паспорті бюджетної програми. Результативні показники виконані в повному обсязі з врахуванням змін станом на кінець 2025 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість забезпечити діяльність інших закладів культури в повному обсязі. Забезпечено своєчасне складання та надання кошторисної звітної фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами. Впродовж 2025 року за кошти загального фонду була придбана комп'ютерна техніка на суму 54460,00 грн (п'ятдесят чотири тисячі чотириста шістьдесят гривень 00 коп.).

За кошти спеціального фонду, як бюджет розвитку, була придбана комп'ютерна техніка на суму 44890,00 грн (сорок чотири тисячі вісімсот дев'яносто гривень 00 коп.). Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

* Зазначються 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 культури Кагарлицької міської ради

В.о. головного бухгалтера

Олена ПЕТЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Алла ЧУДАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1014082	4082 Інші заходи в галузі культури і мистецтва	1054700000
		(код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Сприяння створенню єдиного культурного простору України, збереженню цілісності культури

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, виконання програми відзначення державних та професійних свят, здійснення представницьких та інших заходів.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, виконання програми відзначення державних та професійних свят, 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»

№ 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення належної організації відзначення державних та професійних свят, пам'ятних та знаменних дат, здійснення представницьких та інших заходів	1533000,00	0,00	1533000,00	1506882,78	0,00	1506882,78	-26117,22	0,00	-26117,22

2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Ефективності											
5	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	51100,00	0,00	51100,00	50229,43	0,00	50229,43	-870,57	0,00	-870,57
6	Якості	відс.									
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду - всього		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	Затрат	3	4									
1	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх заходів	тис. грн.	Причиною розбіжності є цільове та економічне використання бюджетних коштів.									
2	Продукту											
2	Кількість колективів, що приймають участь у заходах	од.										
3	Кількість заходів	од.										
4	Обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів за рахунок коштів місцевих бюджетів	тис. грн.	Цільове та економічне використання бюджетних коштів.									
	Ефективності											
5	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	За рахунок зменшення витрат загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх заходів зменшилися і середні витрати на проведення одного заходу.									
6	Якості	відс.										
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду - всього											

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані в повному обсязі. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені у 2025 році бюджетні асигнування надали можливість задовільнити творчі потреби інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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



Начальник Відділу культури Кагарлицької міської ради

Олена ПЕТЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

В.о. головного бухгалтеря

Алла ЧУДАК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(найменування видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1015041	5041 Розвиток та підтримка доступної спортивної інфраструктури	1054700000
		(код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підготовка спортсменів резервного спорту та спорту вищих досягнень та участі спортсменів у відповідних змаганнях, створення умов для фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення

5. Мета бюджетної програми

Збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд та спортивних споруд громадянських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів

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

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Створення належних умов для утримання існуючої мережі	3198400,00	283800,00	3482200,00	3198144,56	278799,00	3476943,56	-255,44	-5001,00	-5256,44

2		3	4	5	6	7	8	9	10	11
спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів										
Усього		3198400,00	283800,00	3482200,00	3198144,56	278799,00	3476943,56	-255,44	-5001,00	-5256,44

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	Причина відхилення - економічне та цільове використання бюджетних коштів.

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	

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
	Заграт											
1	кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання/надання фінансової підтримки яких/яким здійснюються з бюджету	од.	Штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання / надання фінансової підтримки яких/яким здійснюються з бюджету	осіб	Штатний розпис	15,50	0,00	15,50	15,50	0,00	15,50	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання/надання фінансової підтримки яких/яким здійснюються з бюджету	од.	Книга медичного обслуговування фігультурних та спортивних заходів планового періоду	107,00	0,00	107,00	107,00	0,00	107,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
4	середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання/надання фінансової підтримки яких/яким здійснюються з бюджету	грн.	Штатний розпис	9779,32	0,00	9779,32	9779,32	0,00	9779,32	0,00	0,00	0,00

5	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	середній розмір видатків з бюджету на утримання комплексу спортивних споруд комунальної форми власності	грн.	Кошторис	3198400,00	283800,00	3482200,00	3198144,50	278799,00	3476943,50	-255,50	-5001,00	-5256,50
	Якості											
6	динаміка** кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на комунальних спортивних спорудах видатки на утримання/надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	107,00	0,00	107,00	107,00	0,00	107,00	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 комунальних спортивних споруд, видатки на утримання/надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету	од.										
2	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання / надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету	осіб										
	Продукту											
3	кількість спортивних заходів на комунальних спортивних спорудах, видатки на утримання/надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету	од.										
	Ефективності											
4	середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання/надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету	грн.										
5	середній розмір видатків з бюджету на утримання комплексу спортивних споруд комунальної форми власності	грн.	Економічне та цілкове використання бюджетних коштів									
	Якості											
6	динаміка** кількості спортивних заходів (навчально-тренувальних зборів, змагань), що проводяться на комунальних спортивних спорудах видатки на утримання/надання фінансової підтримки яким здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком	відс.										

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники доведені відповідно до плану, затвердженого у паспорті бюджетної програми (із змінами). Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня.

агальнений висновок про виконання бюджетної програми.

аділені у 2025 році бюджетні асигнування надали можливість підтримувати в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечити їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів.

Кошти спеціального фонду, виділені на сесіях Кагарлицької міської ради, як бюджет розвитку, були спрямовані на придбання тенісного столу, газового котла для опалювального сезону, підйомника - пандуса, футбольних воріт.

Бюджетна програма є 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 культури Кагарлицької міської ради

В.о. головного бухгалтера

Олена ПЕТЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Алла ЧУДАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Кагарлицької міської ради	44035197
		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1018410	8410 Фінансова підтримка медіа (засобів масової інформації)	1054700000
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання свободи творчості, захист прав інтелектуальної власності, авторського права і суміжних прав

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення інформування громади щодо діяльності місцевих органів влади через сприяння діяльності телебачення і радіомовлення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення

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	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		гривень
	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	1030200,00	0,00	1030200,00	1011883,64	0,00	1011883,64	-18316,36	0,00	-18316,36	
1	Напрями використання бюджетних коштів*									
	Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення									

Усього	1030200,00	0,00	1030200,00	1011883,64	0,00	1011883,64	-18316,36	0,00	-18316,36
--------	------------	------	------------	------------	------	------------	-----------	------	-----------

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	Причина відхилення - економічне та цільове використання бюджетних коштів.								

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 підтримки розвитку Кошарлицької міської ради "Телестудія "ТБ Кагарлик" на 2025-2026 роки, затверджена рішенням сесії Кагарлицької міської ради № 5927-64-VIII від 23.12.2024	1030200,00	0,00	1030200,00	1011883,64	0,00	1011883,64	-18316,36	0,00	-18316,36

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
1	Заграт кількість телекомпаній	од.	Ліцензія серія НР № 01357-м від 14.08.2018 р.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Продукту обсяг телепродукту	годин	Журнал реєстрації Ф-1 № 15	1460,00	0,00	1460,00	1460,00	0,00	1460,00	0,00	0,00	0,00
3	Ефективності видатки на одніцю телепродукту	грн/годин	Розрахунок за формулою: загального фонду поділити на обсяг телепродукту	705,62	0,00	705,62	693,07	0,00	693,07	-12,55	0,00	-12,55
4	Якості темп зростання обсягу телепродукту	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	порівняно з попереднім роком											
5	темпл зростання видатків на одиницю телепродукту порівняно з попереднім роком	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	98,22	0,00	98,22	-1,78	0,00	-1,78

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									
1	Затрат											
	кількість телекомпаній	од.										
	Продукту											
2	обсяг телепродукту	годин										
	Ефективності											
3	видатки на одиницю телепродукту	грн/годин	За рахунок економного та цільового використання бюджетних коштів зменшилися видатки на одиницю телепродукту.									
	Якості											
4	темпл зростання обсягу телепродукту порівняно з попереднім роком	відс.										
5	темпл зростання видатків на одиницю телепродукту порівняно з попереднім роком	відс.	Видатки на одиницю телепродукту були меншими від затверджених паспортом бюджетної програми на 1,78 %.									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Мета даної бюджетної програми досягнута. Результативні показники виконані в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетну програму виконано. Програма виконувалася з дотриманням економії та цільовим використанням бюджетних коштів. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

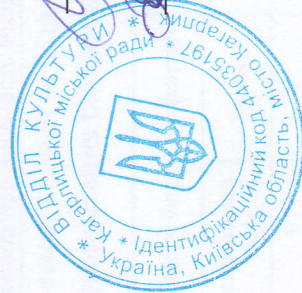
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** 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 культури Кагарлицької міської ради

В.о. головного бухгалтера



[Handwritten signature]
(підпис)

Олена ПЕТЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

[Handwritten signature]
(підпис)

Алла ЧУДАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)