

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 01 січня 2026 року**

<b>1.</b>	<b>1000000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління культури Херсонської міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			<b>05533356</b> (код за СДРІОУ)
<b>2.</b>	<b>1010000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління культури Херсонської міської ради</b> (найменування відповідального виконавця)			<b>05533356</b> (код за СДРІОУ)
<b>3.</b>	<b>1010160</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0160</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0111</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>2155300000</b> (код бюджету)

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

1	Створення умов для реалізації функцій і повноважень органів і посадових осіб місцевого самоврядування та формування ресурсної бази, необхідної для виконання завдань і повноважень місцевого самоврядування.
---	--

**5. Мета бюджетної програми** забезпечення ефективної діяльності управління культури Херсонської міської ради

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури

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

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

гривень

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення належного функціонування посадових осіб управління	4 158 426,00	10 545,00	4 168 971,00	4 107 562,50	10 545,00	4 118 107,50	-50 863,50	0,00	-50 863,50
	Усього	4 158 426,00	10 545,00	4 168 971,00	4 107 562,50	10 545,00	4 118 107,50	-50 863,50	0,00	-50 863,50

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення по загальному фонду виникло за рахунок зменшення видатків унаслідок ведення військових дій на території міста. Переведення працівників на дистанційну роботу (простій) на період дії воєнного стану, призвело до зменшення видатків на оплату енергоносіїв та поточні видатки.

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

гривень

N 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										
	Усього									

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

4	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунково (відношення витрат на утримання посадових осіб управління (грн) до кількості штатних одиниць (од.))	519 803	1 318	521 121	586 795	1 506	588 301	66 992	188	67 180
4	якості											

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		
1	Кількість штатних одиниць	од.	Вакантна посада - головний спеціаліст сектора охорони культурної спадщини
2	Витрати на утримання посадових осіб управління	грн.	Витрати на утримання посадових осіб управління по загальному фонду зменшились у зв'язку з переведення працівників на дистанційну роботу (простій) на період дії воєнного стану що призвело до зменшення видатків на оплату енергоносіїв та поточні видатки.
2	продукту		
1	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг збільшилась у зв'язку із збільшенням об'єму питань, які вимагають вирішення
2	Кількість отриманих доручень	од.	Кількість отриманих доручень зменшилась у зв'язку із зменшенням обсягу вхідної кореспонденції
3	Кількість підготовлених нормативно-правових актів	од.	Кількість підготовлених нормативно-правових актів збільшилась у зв'язку із збільшенням об'єму питань, які вимагають затвердження розпорядчих документів
3	ефективності		
1	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника більша за рахунок збільшення обсягу вхідної кореспонденції та зменшення кількості штатних одиниць
2	Кількість виконаних доручень на одного працівника	од.	Кількість виконаних доручень на одного працівника зменшилась у зв'язку із зменшенням обсягу вхідної кореспонденції та зменшення фактичної кількості працівників
3	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника збільшилась у зв'язку із збільшенням об'єму питань, які вимагають затвердження розпорядчих документів

№ 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	затрат											
1	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	8		8	7		7	-1		-1
2	Витрати на утримання посадових осіб управління	грн.	кошторис	4 158 426,00	10 545,00	4 168 971,00	4 107 562,50	10 545,00	4 118 107,50	-50 863,50	0,00	-50 863,50
2	продукту											
1	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Звітні дані	1 060		1 060	1930		1 930	870		870
2	Кількість отриманих доручень	од.	Звітні дані	26		26	17		17	-9		-9
3	Кількість підготовлених нормативно-правових актів	од.	Звітні дані			0	8		8	8		8
3	ефективності											
1	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково (відношення кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг до кількості штатних одиниць (од.))	133		133	276		276	143		143
2	Кількість виконаних доручень на одного працівника	од.	Розрахунково (відношення кількості виконаних доручень (од.) до кількості штатних одиниць (од.))	3		3	2		2	-1		-1
3	кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунок	0		0	1		1	1		1

4	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці по загальному фонду збільшились за рахунок зменшення кількості штатних одиниць.
4	якості		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми майже виконані. Бюджетні асигнування не були використані в повному обсязі через ведення військових дій на території міста. Касові видатки по загальному фонду складають 4107562.50 грн. при запланованих 4158426 грн., що складає 98.78%. Станом на 01.01.2026р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні.

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

За звітний рік результативні показники за даною бюджетною програмою виконані в межах можливостей внаслідок військового стану. Виконання результативних показників свідчить, що управління культури забезпечує виконання завдань в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за даною бюджетною програмою.

\* 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 управління культури Херсонської міської ради



Світлана ДУМИНСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Марина БУГІЄР

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 01 січня 2026 року**

1.	<b>1000000</b>				<b>Управління культури Херсонської міської ради</b>	<b>05533356</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)				(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>1010000</b>				<b>Управління культури Херсонської міської ради</b>	<b>05533356</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)				(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>1010170</b>	<b>0170</b>	<b>0131</b>	<b>Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування</b>		<b>2155300000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код бюджету)

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

1	Підвищення професійної компетентності депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування на основі раніше набутою професійного досвіду та відповідно до загальних потреб органів місцевого самоврядування
---	--

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення умов для підвищення рівня професійної компетентності посадових осіб місцевого самоврядування

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Організація та проведення професійного навчання посадових осіб місцевого самоврядування

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

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

гривень



1.1	Витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб	грн.	конторис	11 050.00	11 050.00	5 993.28	5 993.28	-5 056.72	-5 056.72
<b>2 продукту</b>									
2.1	Кількість посадових осіб місцевого самоврядування, які беруть участь у навчанні	осіб	список	8	8	5	5	-3	-3
<b>3 ефективності</b>									
3.1	Середні витрати на одну посадову особу місцевого самоврядування, яка бере участь у навчанні	грн.	Розрахунково (відношення витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб до посадових осіб, які планують пройти курси з підвищення кваліфікації )	1 381	1 381	1 199	1 199	-182	-182
<b>4 якості</b>									
4.1	Частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	%	Розрахунково (співвідношення кількості посадових осіб, які планують пройти курси з підвищення кваліфікації до кількості фахівців які єтримають відповідний документ про підвищення кваліфікації)	100	100	71.43	71.43	-28.57	-28.57

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
<b>1 затрат</b>			
1.1	Витрати на підвищення кваліфікації посадових осіб	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку з економією коштів за рахунок укладених договорів на меншу суму
<b>2 продукту</b>			
2.1	Кількість посадових осіб місцевого самоврядування, які беруть участь у навчанні	осіб	Вакантна посада - головний спеціаліст сектора охорони культурної спадщини. 2 посадові особи пройшли навчання безкоштовно
<b>3 ефективності</b>			
3.1	Середні витрати на одну посадову особу місцевого самоврядування, яка бере участь у навчанні	грн.	Кількість посадових осіб місцевого самоврядування, які беруть участь у навчанні зменшилась, тому відповідно, зменшились середні витрати.
<b>4 якості</b>			
4.1	Частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	%	У зв'язку із зменшенням кількості посадових осіб місцевого самоврядування, які беруть участь у навчанні зменшилась і частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми не виконані. Бюджетні асигнування не були використані в повному об'ємі у зв'язку з тим, що підвищення кваліфікації 2 посадові особи місцевого самоврядування пройшли безкоштовно, а 1 посада головного спеціаліста сектора охорони культурної спадщини є вакантною



ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 01 листопада 2022 року № 359)

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 01 січня 2026 року**

1.	<u>1000000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Управління культури Херсонської міської ради</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>05533356</u> (код за СДРІОУ)
2.	<u>1010000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Управління культури Херсонської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>05533356</u> (код за СДРІОУ)
3.	<u>1011080</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1080</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0960</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		<u>Надання спеціальної освіти мистецькими школами</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>2155300000</u> (код бюджету)

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

1	Створення умов для гармонійного розвитку особистості, задоволення потреб дітей і підлітків у додатковій освіті, організація їх дозвілля.
---	--

5. Мета бюджетної програми Забезпечення надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання спеціальної освіти мистецькими школами

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.

N 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 та функціонування мистецьких шкіл	63 676 964,00	1 751 513,00	65 428 477,00	63 584 474,17	1 772 438,18	65 356 912,35	-92 489,83	20 925,18	-71 564,65



1	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783, номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	6		6	6		6	0	0	0
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації Херсонського району Херсонської області від 30.08.2024 № 780р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2024 – 2025 навчальний рік"	214		214	214		214	0	0	0
3	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатні розписи на 01.01.2025	348,00	11,50	359,50	350,50	11,50	362,00	2,50	0,00	2,50
4	у тому числі:											
5	педагогічного персоналу	од.	штатні розписи на 01.01.2025	284,75	9,50	294,25	283,25	9,50	292,75	-1,50	0,00	-1,50
6	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатні розписи на 01.01.2025	15,00	1,00	16,00	15,00	1,00	16,00	0,00	0,00	0,00
7	спеціалістів	од.	штатні розписи на 01.01.2025	19,50	0,50	20,00	20,50	0,50	21,00	1,00	0,00	1,00
8	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатні розписи на 01.01.2025	28,75	0,50	29,25	31,75	0,50	32,25	3,00	0,00	3,00
9	Витрати на придбання обладнання та предметів довготривалого користування	гривень	Розрахунок до кошторису		55 998	55 998		148 798	148 798	0	92 800	92 800
2	продукту											
1	кількість учнів у музичних школах	осіб	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації від 29.08.2025 № 674р "Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2025 – 2026 навчальний рік"	1 237		1 237	1 237		1 237	0	0	0
3	жінок	осіб	накази установ	800		800	800		800	0	0	0

3	чоловік	осіб	накази установ	437		437	437		437	0	0	0
4	кількість учнів у художніх школах	осіб	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації від 29.08.2025 № 674р " Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2025 –2026 навчальний рік"	521		521	521		521	0	0	0
5	жінок	осіб	накази установ	409		409	409		409	0	0	0
6	чоловік	осіб	накази установ	112		112	112		112	0	0	0
7	кількість учнів у мистецьких школах	осіб	Розпорядження начальника Херсонської міської військової адміністрації від 29.08.2025 № 674р " Про затвердження мережі мистецьких шкіл Херсонської міської ради на 2025 – 2026 навчальний рік"	225		225	225		225	0	0	0
8	жінок	осіб	накази установ	164		164	164		164	0	0	0
9	чоловік	осіб	накази установ	61		61	61		61	0	0	0
10	Кількість обладнання та предметів довгострокового користування, що придбали	од.	розрахунок до кошторису		2	2		6	6	0	4	4
3	ефективності											
1	середні витрати на 1 учня	гривень	Розрахунково (відношення обсягу бюджетних призначень (грн) до кількості учнів (осіб)	32 111	911	33 022	32 065	968	33 033	-46	57	11
2	жінок	осіб	накази установ	22 233	631	22 864	22 201	670	22 871	-32	39	7
3	чоловік	осіб	накази установ	9 878	280	10 158	9 864	298	10 162	-14	18	4
4	дито-дні відвідування	днів	Розрахунково (множенням кількості днів відвідування (днів) на середньорічну кількість учнів (осіб)	416 430		416 430	416 430		416 430	0	0	0
5	середні видатки на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	гривень	Розрахунково (відношення витрати на придбання предметів довгострокового користування(грн) до кількості придбаних предметів довгострокового користування (од.)		27 999	27 999		24 800	24 800	0	-3 199	-3 199
4	якості											
1	кількість днів відвідування	днів	Розрахунково ( 35 навчальних тижнів помножити на 6 навчальних днів у тижні - святкові та неробочі дні)	210		210	210		210	0	0	0



2	жінок	осіб	Середні витрати на 1 учня по загальному фонду зменшились за рахунок економії від фактично нарахованої заробітної плати, виставлених рахунків за спожиті енергоносії та поточні видатки; по спеціальному фонду середні витрати на 1 учня збільшились за рахунок плати за навчання та від отриманої благодійної допомоги.
3	чоловік	осіб	Середні витрати на 1 учня по загальному фонду зменшились за рахунок економії від фактично нарахованої заробітної плати, виставлених рахунків за спожиті енергоносії та поточні видатки; по спеціальному фонду середні витрати на 1 учня збільшились за рахунок плати за навчання та від отриманої благодійної допомоги.
4	літо-дні відвідування	днів	Розбіжностей немає
5	середні видатки на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	гривень	Середні видатки на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування у порівнянні із запланованими зменшились за рахунок "Плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю" придбано зарядну станцію у сумі 34600грн (1шт) та ноутбук у сумі 45200грн (1шт) та від отриманої благодійної допомоги від Управління культури ХМР ноутбуків 2 шт на 13000грн
4	якості		
1	кількість днів відвідування	днів	Розбіжностей немає

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників свідчить, що управління культури забезпечує виконання завдань в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за даною бюджетною програмою. Бюджетні асигнування були використані майже в повному обсязі. Касові видатки по загальному фонду складають 63584474.17 грн при запланованих 63676964грн., що складає 99,85%. Касові видатки по спеціальному фонду складають 1921236.18 грн. Станом на 01.01.2026 р. дебіторська заборгованість складає 13000.00 грн, а саме: сума забезпечувального депозиту - 13000 грн. Кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

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

За звітний рік результативні показники за даною бюджетною програмою виконані майже в повному обсязі.

\* Зазначається всі надпрямі асигнування бюджетних коштів, затверджені з паспорту бюджетної програми  
 \*\* Зазначається лінійні кошти державного бюджету та касові кредити (надані кредити з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого в паспорті бюджетної програми  
 \*\*\* Зазначається порівняння фактичної результативності між фінансовими та затвердженими результативними показниками

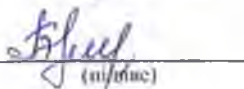
Начальник управління культури Херсонської міської ради

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
(підпис)

Марина БУТІР

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО  
 Пакет Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 01 листопада 2022 року № 359)

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 01 січня 2026 року**

1.	<u>1000000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування функціональної бібліотеки)	<u>Управління культури Херсонської міської ради</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>05533356</u> (код за СДРПОУ)
2.	<u>1010000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Управління культури Херсонської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>05533356</u> (код за СДРПОУ)
3.	<u>1014030</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>4030</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0824</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		<u>Забезпечення діяльності бібліотек</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>215300000</u> (код бюджету)
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми			

N з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація прав громадян на бібліотечне обслуговування, забезпечення загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються та надаються в тимчасове користування бібліотеками.

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

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням

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

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

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек	20 367 737,00		20 367 737,00	20 138 263,14	212 544,92	20 350 808,06	-229 473,86	212 544,92	-16 928,94
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		57 240,00	57 240,00		702 071,71	702 071,71	0,00	644 831,71	644 831,71

	Усього	20 367 737,00	57 240,00	20 424 977,00	20 138 263,14	914 616,63	21 052 879,77	-229 473,86	857 376,63	627 902,77
--	--------	---------------	-----------	---------------	---------------	------------	---------------	-------------	------------	------------

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\*\*

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення по загальному фонду має неспівний характер, виникло як економія від фактично нарахованої заробітної плати та виставлених рахунків за спожиті енергоносії. За рахунок зменшення видатків від запланованих унаслідок військового стану та бойових дій на території міста, у зв'язку із неможливістю повноцінного функціонування закладів виникла фактична економія по енергоносіям За спеціальним фондом централізованою бібліотечною системою було отримано в якості благодійної допомоги матеріальні цінності у сумі 170344,92 грн, а саме від: Управління культури ХМР -24618грн (сміттєвий контейнер, крісло - мішок; ліхтар акумуляторний із сонячною панеллю, світлодіодний 1Wi 16LED бічна лампа світильник WinLight; світильник аварійного виходу, розважальні ігри для дітей та ін.); БО "Вітри змін" - 38596,92грн (шкільні набори); ГО "Центр допомоги містечка України-Київ" - 7170грн (господарчі товари); БО "Благодійний фонд"ВІДРОДЖЕННЯ ХЕРСОНЩИНИ" - 80710грн (дитячі іграшки,телевізор,крісло-груша, полочки та ін.); БО" МБФ "Патріот ЮА" - 19250грн (комп'ютерна техніка). Крім того було відремонтовано автомобіль за рахунок власних надходжень у сумі 42200грн.
2	За спеціальним фондом централізованою бібліотечною системою було отримано в якості благодійної допомоги обладнання та предметів довгострокового користування у сумі 644831,71грн, у тому числі: - поповнено бібліотечний фонд у сумі 327060,08грн на 2179 примірників, а саме від обмінного фонду комунального закладу "Херсонська обласна універсальна наукова бібліотека ім. О.Гончара" друковані книги 329 шт. на суму 82145,98 грн; від користувачів бібліотек - 930 шт на 115747,71грн; Благодійний фонд "Бібліотечна країна" - 18 шт на 4773,75грн. від Українського інституту національної пам'яті - 93 шт на 6577,89грн; від ГО Центр культ. Розв. "Готем" - 12 шт на 2400грн; від письменників України - 55 шт на 12230грн; від волонтера В.Балтенко - 151 шт на 17904грн, від Євгенія Вірліч - 160 шт на 27702,75грн; від ГО"БФ"Хвіст трубою"- 29 шт на 6491грн, від Оксани Помогій депутата Херсонської міської ради - 31 шт на 2654грн; від PEN.Ukraine.інформ матеріал - 371 шт на 48433грн. - Управління культури ХМР 87000грн, у тому числі ноутбук 4 шт на 25000грн; Проектор EPSON EB-F1152 (V1111978040)2 шт на 62000грн; - Bibliotheques sans frontières (Франція) на 196211,63грн 1 шт Ideas BOX (пересувна бібліотека); - Громадська організація «П'ЯТИХАТКИ-БАМ» зарядна станція EcoFlow DELTA 2 1 шт на 34560грн

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

гривень

N з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видавки (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										
	Усього									

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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	затрат											
1.1	кількість установ (бібліотек)	од.	Рішення Херсонської міської ради від 28.02.2014 № 1318 "Про затвердження переліку закладів культури базової мережі місцевого рівня"	1		1	1		1	0	0	0
1.2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатні розписи на 01.01.2025	135,5		135,5	135,5		135,5	0,00	0,00	0,00
1.3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатні розписи на 01.01.2025	36,00		36,00	36,00		36,00	0,00	0,00	0,00
1.4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатні розписи на 01.01.2025	75,00		75,00	75,00		75,00	0,00	0,00	0,00

1.5	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатні розписи на 01.01.2025	24,50		24,50	24,50		24,50	0,00	0,00	0,00
1.6	Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	гривень	Звіт		57 240,00	57 240,00		317 771,63	317 771,63	0,00	260 531,63	260 531,63
1.7	Витрати на придбання друкованих книг	гривень	Звіт			0,00		384 300,08	384 300,08	0,00	384 300,08	384 300,08
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	число читачів	тис. осіб	Звіт 6-НК		10,000	10,000		3,899	3,899	0,000	-6,101	-6,101
2.2	бібліотечний фонд	тис. примірників	звітні дані		477,985	477,985		425,070	425,070	0,000	-52,915	-52,915
2.3	бібліотечний фонд	тис. гривень	звітні дані		15 926,611	15 926,611		15 683,150	15 683,150	0,000	-243,461	-243,461
2.4	поповнення бібліотечного фонду	тис. гривень	Звіт 6-НК		57,240	57,240		384,300	384,300	0,000	327,060	327,060
2.5	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Звіт 6-НК		0,106	0,106		2,285	2,285	0,000	2,179	2,179
2.6	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Звіт 6-НК		80,000	80,000		55,200	55,200	0,000	-24,800	-24,800
2.7	списання бібліотечного фонду	тис. гривень	Звіт 6-НК		45,000	45,000		627,761	627,761	0,000	582,761	582,761
2.8	кількість книговидач	од.	Звіт 6-НК		50 000	50 000		91 712	91 712	0	41 712	41 712
2.9	Кількість обладнання та предметів довгострокового користування, що придбали	од.	звітні дані			0		8	8	0	8	8
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	кількість книговидач на одного працівника (ставка)	од.	Розрахунково (відношення кількості книговидач до кількості ставок)		369	369		677	677	0	308	308
3.2	середні затрати на обслуговування одного читача	гривень	Розрахунково (відношення загальної суми витрат до числа читачів)	2 037,00	6,00	2 043,00	5 165,00	235,00	5 400,00	3 128,00	229,00	3 357,00
3.3	середні видатки на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	гривень	Розрахунково (відношення поповнення бібліотечного фонду (тис.грн) до поповнення бібліотечного фонду (тис. примірників)		0	0		39 721	39 721	0	39 721	39 721
3.4	середні витрати на придбання 1 примірника книжок	гривень	Розрахунково (відношення поповнення бібліотечного фонду (тис.грн) до поповнення бібліотечного фонду (тис. примірників)			0		168	168	0	168	168
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Розрахунково (співвідношення поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду)		-95,8	-95,80		-9,43	-9,43	0,00	86,37	86,37
4.2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Розрахунково (співвідношення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду)		-33,62	-33,62		21,75	21,75	0,00	55,37	55,37

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		
1.1	кількість установ (бібліотек)	од.	Розбіжностей немає
1.2	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	Розбіжностей немає
1.3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Розбіжностей немає
1.4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Розбіжностей немає
1.5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Розбіжностей немає
1.6	Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	гривень	Витрати за спеціальним фондом на придбання предметів довгострокового користування збільшились за рахунок гуманітарної допомоги отриманої від Управління культури ХМР 87000грн у тому числі: ноутбук 4 шт на 25000грн; Проектор EPSON EB-FH52 (V11H978040)2 шт на 62000грн; - Bibliotheques sans frontieres (Франція) на 196211,63грн 1 шт Ideas BOX (пересувна бібліотека); - Громадська організація «П'ЯТИХАТКИ-БАМ» зарядна станція EcoFlow DELTA 2 1 шт на 34560грн
1.7	Витрати на придбання друкованих книг	гривень	Витрати на придбання друкованих книг за спеціальним фондом збільшились за рахунок отриманої гуманітарної допомоги на поповнення бібліотечний фонд у сумі 327060,08грн на 2179 примірників, а саме: від обмінного фонду комунального закладу "Херсонська обласна універсальна наукова бібліотека ім. О.Гончара" друковані книги 329 шт на суму 82145,98 грн; від користувачів бібліотек - 930 шт на 115747,71грн. Благодійний фонд "Бібліотека країна" - 18 шт на 4773,75грн; від Українського інституту національної пам'яті - 93 шт на 6577,89грн; від ГО Центр культ Розв. "Тотем" - 12 шт на 2400грн; від письменників України - 55 шт на 12230грн; від волонтера В.Багненко - 151 шт на 17904грн; від Свєтлі Вірліч - 160 шт на 27702,75грн; від ГО"БФ"Хвіст трубок"- 29 шт на 6491грн; від Оксани Помолі депутат Херсонської міської ради - 31 шт на 26541грн; від PEN Ukraine.інформ матеріал - 371шт на 48433грн
2	продукту		
2.1	число читачів	тис. осіб	Унаслідок ведення бойових дій на території міста частину працівників було переведено на простій, бібліотечні заклади працювали частково. Значна кількість мешканців міста вихали у більш безпечні регіони. У зв'язку з цим суттєво зменшилась кількість читачів.
2.2	бібліотечний фонд	тис. примірників	Протягом звітного періоду відбулось зменшення бібліотечного фонду за рахунок більшої кількості списаної літератури. Видучено примірники російської літератури та літератури, автори яких публічно підтримують агресію росії проти України. Показник списання склався відповідно до актів списаного бібліотечного фонду та залежить від кількості зношеної та морально застарілої літератури на час списання
2.3	бібліотечний фонд	тис. гривень	Протягом звітного періоду відбулось зменшення бібліотечного фонду за рахунок більшої кількості списаної літератури. Показник списання склався відповідно до актів списаного бібліотечного фонду та залежить від кількості фізично зношеної та морально застарілої літератури на час списання
2.4	поповнення бібліотечного фонду	тис. гривень	Протягом звітного періоду відбулось поповнення бібліотечного фонду (придбання книг за рахунок безоплатно переданої літератури)
2.5	поповнення бібліотечного фонду	тис. примірників	Протягом звітного періоду відбулось поповнення бібліотечного фонду (придбання книг за рахунок безоплатно переданої літератури)
2.6	списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Протягом звітного періоду списано менша кількість примірників бібліотечного фонду. Показник списання склався відповідно до актів списаного бібліотечного фонду та залежить від кількості фізично зношеної та морально застарілої літератури на час списання
2.7	списання бібліотечного фонду	тис. гривень	Протягом звітного періоду списано книжки більшої вартості, ніж планувалось. Показник списання склався відповідно до актів списаного бібліотечного фонду та залежить від вартості зношеної та морально застарілої літератури на час списання
2.8	кількість книговидач	од.	Збільшення за рахунок більшої кількості книговидач ніж планувалось
2.9	Кількість обладнання та предметів довгострокового користування, що придбали	од.	Кількість обладнання та предметів довгострокового користування, що придбали збільшились за рахунок гуманітарної допомоги отриманої від Управління культури ХМР 87000грн у тому числі: ноутбук 4 шт на 25000грн; Проектор EPSON EB-FH52 (V11H978040)2 шт на 62000грн; - Bibliotheques sans frontieres (Франція) на 196211,63грн 1 шт Ideas BOX (пересувна бібліотека); - Громадська організація «П'ЯТИХАТКИ-БАМ» зарядна станція EcoFlow DELTA 2 1 шт на 34560грн
3	ефективності		
3.1	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	Зацікавленість населення у літературі призвела до збільшення кількості книговидач на одного працівника (ставку)
3.2	середні затрати на обслуговування одного читача	гривень	Середні затрати на обслуговування одного читача збільшились за рахунок зменшення кількості читачів через виїзд мешканців у більш безпечні регіони та за рахунок переданої гуманітарної допомоги
3.3	середні видатки на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	гривень	Середні видатки на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування збільшились за рахунок отриманої гуманітарної допомоги
3.4	середні витрати на придбання 1 примірника книжок	гривень	Середні витрати на придбання 1 примірника книжок збільшились за рахунок отриманої гуманітарної допомоги для поповнення бібліотечного фонду у сумі 327060,08грн на 2179 примірників
4	якості		

4.1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Протягом звітного періоду бібліотечний фонд поповнювався лише за рахунок гуманітарної допомоги.
4.2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Зацікавленість населення у літературі призвела до збільшення динаміки кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми не виконані в повному обсязі. Бюджетні асигнування використані майже в повному обсязі, виникла фактична економія по енергоносіях внаслідок неможливості повноцінного функціонування закладів. Касові видатки по загальному фонду складають 20138263,14 грн при запланованих 20367737 грн., що складає 98,87%. Касові видатки по спеціальному фонду складають 57240 грн. при запланованих 57240 грн., що складає 100%.

За спеціальним фондом (власні надходження) централізованою бібліотечною системою було отримано в якості благодійної допомоги матеріальні цінності у сумі 815176,63 грн, а саме від: Управління культури ХМР -24618 грн (сміттєвий контейнер; крісло - мішок; ліхтар акумуляторний із сонячною панеллю, світлодіодний 1W 16LED бічна лампа світильник WinLight; світильник аварійного виходу, розважальні ігри для дітей та ін.); БО " Вітри змін" - 38596,92 грн (шкільні набори); ГО "Центр допомоги мистецтв України-Київ" - 7170 грн (господарчі товари), БО "Благодійний фонд"ВІДРОДЖЕННЯ ХЕРСОНЩИНИ" - 80710 грн (дитячі іграшки,телевізор,крісло-груша, полицьки та ін.); БО" МБФ "Патріот ЮА" - 19250 грн (комп'ютерна техніка), поповнено бібліотечний фонд у сумі 327060,08 грн на 2179 примірників, а саме: від обмінного фонду комунального закладу "Херсонська обласна універсальна наукова бібліотека ім. О.Гончара" друковані книги 329 шт. на суму 82145,98 грн. від користувачів бібліотек - 930 шт на 115747,71 грн, Благодійний фонд "Бібліотечна країна" - 18 шт на 4773,751 грн; від Українського інституту національної пам'яті - 93 шт на 6577,89 грн; від ГО Центр культ Ротв "Тотем" - 12 шт на 2400 грн, від письменників України - 55 шт на 12230 грн, від володтера В.Багненко - 151 шт на 17904 грн; від Сягєні Вірліч - 160 шт на 27702,75 грн; від ГО"БФ"Хвіст трубою"- 29 шт на 6491 грн, від Оксани Помогій депутат Херсонської міської ради - 31 шт на 2654 грн; від P:IN (Ukraine.inform материал - 371 шт на 48433 грн; Управління культури ХМР 870000 грн, у тому числі: ноутбук 4 шт на 250000 грн; Проектор EPSON EB-FH52 (V11H978040)2 шт на 620000 грн; Bibliothèques sans frontières (Франція) на 196211,63 грн 1 шт Ideas BOX (пересувна бібліотека); Громадська організація «П'ЯТИХАТКИ-БАМ» зарядна станція EcoFlow DELTA 2 1 шт на 34560 грн.

Крім того було відремонтовано автомобіль за рахунок власних надходжень у сумі 42200 грн

Станом на 01.01.2025р. дебіторська заборгованість складає 16553,89 грн, станом на 01.01.2026р. дебіторська заборгованість складає 18757,85 грн це передплата за постачання природного газу. Кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

За звітний рік результативні показники за даною бюджетною програмою виконані в межах можливостей внаслідок військового стану. Виконання результативних показників свідчить, що управління культури забезпечує виконання завдань в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за даною бюджетною програмою.


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

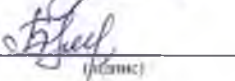
\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

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

Начальник управління культури Херсонської міської ради

Головний бухгалтер

  
(ПІСНЄ)

  
(ПІСНЄ)

Світлана ДУМИНСЬКА  
(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Марина БУТЕР  
(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)





1.1	кількість установ - всього	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради. затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	4		4	4		4	0	0	0
1.2	у т.ч будинків культури	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради. затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	4		4	4		4	0	0	0
1.3	середнє число окладів (ставок) - усього:	од.	штатні розписи на 01.01.2025	30,50		30,50	30,50	0,00	30,50	0,00	0,00	0,00
1.4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатні розписи на 01.01.2025	6,25		6,3	6,25		6,25	0,00	0,00	0,00
1.5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатні розписи на 01.01.2025	9,5		9,5	9,5		9,50	0,00	0,00	0,00
1.6	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатні розписи на 01.01.2025	14,75		14,75	14,75		14,75	0,00	0,00	0,00
1.7	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	гис. гривень	кошторис, звіт	4 900.480		4 900,480	4 814,955	168.803	4 814,955	-85,525	168,803	83.278
1.8	Витрати на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	гривень	звіт		106 499	106 499	0.00	374 797.00	374 797,00	0,00	268 298,00	268 298,00
2	продукту											
2.1	кількість відвідувачів - всього	осіб	Звіт 7-НК	11865		11 865	15 480		15 480	3 615	0	3 615
2.2	у т.ч. безкоштовно	од.	Звіт 7-НК	11 865		11 865	15 480		15 480	3 615	0	3 615
2.3	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Звіт 7-НК	190		190	359		359	169	0	169

2.4	Кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	од.	Звітні дані		3	3		8	8	0	5	5
3	ефективності											
3.1	середні витрати на одного відвідувача	гривень	розрахунково (відношення загальної суми витрат до загальної кількості відвідувачів)	413	9	422	311	35	346	-102	26	-76
3.2	середні витрати на проведення одного заходу	гривень	розрахунково (відношення загальної суми витрат до загальної кількості заходів, які забезпечують організації культурного дозвілля населення)	25 792	561	26 353	13 412	1 514	14 926	-12 380	953	-11 427
3.3	середні видатки на придбання одиниць обладнання та предметів довгострокового користування	гривень	Розрахунково (відношення витрат на придбання обладнання та предметів довгострокового користування (грн) до кількості придбаного обладнання та предметів довгострокового користування (од.))		35 500	35 500		46 850	46 850	0	11 350	11 350
4	якості											
4.1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	розрахунково (співвідношення кількості відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду)			0,00	30,47		30,47	30,47		30,47
4.2	відсоток забезпеченості видатками на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	%	розрахунково (відсоток забезпечення)	100,00		100,00	100,00		100,00	0,00		0,00

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	кількість установ - всього	од.	Розбіжностей немає
1.2	у т.ч будинків культури	од.	Розбіжностей немає
1.3	середнє число окладів (ставок) - усього:	од.	Розбіжностей немає

1.4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Розбіжностей немає
1.5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Розбіжностей немає
1.6	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Розбіжностей немає
1.7	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис. гривень	Відхилення по загальному фонду має незначний характер, виникло як економія від фактично нарахованої заробітної плати, виставлених рахунків за спожиті енергоносії та поточні видатки
2	продукту		
2.1	кількість відвідувачів - всього	осіб	Унаслідок ведення військових дій на території міста працівників переведено на дистанційну роботу. Кількість відвідувачів збільшилась за рахунок онлайн переглядів на сторінках соцмереж.
2.2	у т.ч. безкоштовно	од.	Унаслідок ведення військових дій на території міста працівників переведено на дистанційну роботу. Кількість відвідувачів збільшилась за рахунок онлайн переглядів на сторінках соцмереж.
2.3	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення збільшилась за рахунок заходів проведених в онлайн форматі на сторінках соцмереж. Працівників переведено на дистанційну роботу, заходи проводились з використання інтернета і цифрових пристроїв.
3	ефективності		
3.1	середні витрати на одного відвідувача	гривень	Кількість відвідувачів збільшилась, тому відповідно зменшились середні витрати на одного відвідувача.
3.2	середні витрати на проведення одного заходу	гривень	Кількість заходів збільшилась в порівнянні з запланованими, відповідно зменшились середні витрати на проведення одного заходу.
4	якості		
4.1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	У звітному періоді збільшилась кількість відвідувачів за рахунок кількості переглядів в онлайн форматі, відвідувачі офлайн відсутні.
4.2	відсоток забезпеченості видатками на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	%	Розбіжностей немає

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми виконані. Бюджетні асигнування використані майже в повному обсязі. Касові видатки по загальному фонду складають 4814954,94 грн. при запланованих 4900480 грн., що склало 98,25%. Касові видатки по спеціальному фонду складають 543600,39 грн. при запланованих 106499 грн. Крім того за спеціальним фондом За спеціальним фондом будинку культури сел. Комишани було передано І ромадською організацією "Десяте Квітня" м.Одеса стіл, стільці; крісла-мішки; штатив бездротовий петличний мікрофон та інші малюцінні товари у сумі 168803,39 грн. та - Інтерактивна панель INTBOARD LT86 PC 8 core CPU 1 шт. на суму 152000 грн; - ноутбук 3 шт у сумі 95799 грн; - Інвенторний бензиновий генератор Einhell TC-IG 2000 1 шт у сумі 20499грн. Станом на 01.01.2026р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За звітний рік результативні показники за даною бюджетною програмою виконані в межах можливостей внаслідок військового стану. Виконання результативних показників свідчить, що управління культури забезпечує виконання завдань в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за даною бюджетною програмою.

\* 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 управління культури Херсонської міської ради**



---

Світлана ДУМИНСЬКА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**



---

Марина БУЗЕР  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт  
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 01 січня 2026 року**

<b>1.</b>	<b>1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		<b>Управління культури Херсонської міської ради</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<b>05533356</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>2.</b>	<b>1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		<b>Управління культури Херсонської міської ради</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>		<b>05533356</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>3.</b>	<b>1014081</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>-4081</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0829</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Забезпечення діяльності інших закладів галузі культури і мистецтва</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>2155300000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури та освіти згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.

**5. Мета бюджетної програми** Підтримка та розвиток закладів культури і мистецтва

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури і мистецтва згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування

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

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

гривень

N 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 та функціонування централізованої бухгалтерії	2 691 365.00	0.00	2 691 365.00	2 691 363.44		2 691 363.44	-1.56	0.00	-1.56
2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування				0.00	19 500.00	19 500.00	0.00	19 500.00	19 500.00
	Усього	2 691 365.00	0.00	2 691 365.00	2 691 363.44	19 500.00	2 710 863.44	-1.56	19 500.00	19 498.44

## 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	Відхилення по загальному фонду має незначний характер, виникло як економія від фактично нарахованої заробітної плати та виставлених рахунків за спожиті енергоносії. За спеціальним фондом (власні надходження) централізованої бухгалтерії установ культури було передано Управлінням культури ХМР 3 ноутбуки

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

гривень

N 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										
	Усього									

## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

## 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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	затраг											
1.1	кількість централізованих бухгалтерій	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	1		1	1		1	0		0
1.2	середнє число окладів (ставок) - усього:	од.	штатні розписи на 01.01.2025	10,00		10,00	10,00		10,00	0,00		0,00
1.3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатні розписи на 01.01.2025	2,00		2,00	2,00		2,00	0,00		0,00
1.4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатні розписи на 01.01.2025	7,00		7,00	7,00		7,00	0,00		0,00
1.5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатні розписи на 01.01.2025	1,00		1,00	1,00		1,00	0,00		0,00
2	продукту											
2.1	кількість установ які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	Положення про управління культури Херсонської міської ради, затверджено рішенням міської ради від 17.12.2021 № 783; номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб № 1004991070014000317	11		11	11		11	0		0
3	ефективності											
3.1	кількість установ, які обслуговує 1 працівник	од.	Розрахунково (відношення установ, які обслуговуються централізованою бухгалтерією, до кількості ставок)	1		1	1		1	0	0	0

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		
1.4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Розбіжності відсутні
2	продукту		Розбіжності відсутні
3	ефективності		Розбіжності відсутні
4	якості		Розбіжності відсутні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичні результативні показники дорівнюють затвердженим у паспорті бюджетної програми.

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


Виконання результативних показників свідчить, що управління культури забезпечує виконання завдань в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за даною бюджетною програмою. Відхилення по загальному фонду має незначний характер. Касові видатки по загальному фонду складають 2691363.44 грн. при запланованих 2691365 грн., що складає 100%. Станом на 01.01.2026р. дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

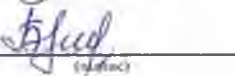
\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Начальник управління культури Херсонської міської ради

  
 \_\_\_\_\_  
 (Підпис)

  
 \_\_\_\_\_  
 (Підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Марина БУГЕР

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення належного проведення заходів щодо відзначення державних свят та подій, громадських ініціатив, спрямованих на розвиток фестивального руху, меморіальних заходів	1 134 200,00		1 134 200,00	1 131 023,00		1 131 023,00	-3 177,00	0,00	-3 177,00
	Усього	1 134 200,00	0,00	1 134 200,00	1 131 023,00	0,00	1 131 023,00	-3 177,00	0,00	-3 177,00

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

N з/п	Пояснення
1	2
1	Бюджетні асигнування використані в повному обсязі, відхилення носить незначний характер і склалось як фактична економія.

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

гривень

N 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 культурно-масових, мистецьких заходів і підтримки заходів у рамках проведення міжнародних, всеукраїнських, міських фестивалів і конкурсів на території Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік	1 134 200,00	0,00	1 134 200,00	1 131 023,00	0,00	1 131 023,00	-3 177,00	0,00	-3 177,00
	Усього	1 134 200,00	0,00	1 134 200,00	1 131 023,00	0,00	1 131 023,00	-3 177,00	0,00	-3 177,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	контрис. звіт	1 134 200,00	0,00	1 134 200,00	1 131 023,00	0,00	1 131 023,00	-3 177,00	0,00	-3 177,00
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість заходів - усього	од.	програма	16	0	16	17	0	17	1	0	1
2.2	у тому числі кількість:											
2.3	кількість інших культурно-освітніх заходів (свята, ювілеї, тощо)	од.	програма	16		16	17		17	1	0	1
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на проведення одного заходу - всього:	грн.	Розрахунково (відношення загальної суми витрат до кількості заходів - всього)	70 888		70 888	66 531		66 531	-4 357	0	-4 357
3.2	у тому числі середні витрати:											
3.3	середні витрати на один інший культурно-освітній захід	грн.	Розрахунково (відношення загальної суми витрат на інші культурно-освітні заходи (свята, ювілеї, тощо) до кількості інших культурно-освітніх заходів (свят, ювілеї, тощо)	70 888		70 888	66 531		66 531	-4 357	0	-4 357
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Розрахунково (співвідношення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду)	14,29		14,29	21,43	-100	21,43	7,14	-100,00	7,14

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	грн.	Розбіжності виникли у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель за рахунок укладених договорів на меншу суму
2	продукту		

2.1	кількість заходів - усього	од.	Проведено більше заходів за рахунок перерозподілу коштів
2.2	у тому числі кількість:		
2.3	кількість інших культурно-освітніх заходів (свята, ювілеї, тощо)	од.	Проведено більше заходів за рахунок перерозподілу коштів
3	ефективності		
3.1	середні витрати на проведення одного заходу - всього:	грн.	У зв'язку із збільшенням кількості заходів порівняно із запланованими зменшились середні витрати на проведення одного заходу
3.2	у тому числі середні витрати:		
3.3	середні витрати на один інший культурно-освітній захід	грн.	У зв'язку із збільшенням кількості заходів порівняно із запланованими зменшились середні витрати на проведення одного заходу
4	якості		
4.1	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	По загальному фонду динаміка кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду збільшилась у зв'язку із збільшенням кількості заходів. По спеціальному фонду динаміка відсутня, у зв'язку із відсутністю бюджетних призначень у поточному році.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання результативних показників свідчить, що управління культури забезпечує виконання завдань в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за даною бюджетною програмою. Касові видатки складають 1131023 грн при запланованих 1134200 грн., що складає 99,72%. Станом на 01.01.2026 р. кредиторська заборгованість відсутня, дебіторська заборгованість (прострочена) складає 1046107,00 грн (по КП «Херсонський міський будинок ветеранів» КЕКВ 2610 виникла у зв'язку з несвочасним виконанням умов Договору №1159998/82739 від 05.03.2020 «Про нестандартне приєднання до електричних мереж системи розподілу «під ключ» та додаткової угоди №2 від 30.12.2020 зі сторони виконавця АТ «Херсонобленерго»).

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

За звітний рік заплановані заходи та результативні показники в цілому виконані.


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

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

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

Начальник управління культури Херсонської міської ради

Головний бухгалтер

  
(Підпис)

  
(Підпис)

Світлана ДУМИНСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Марина БУГЕР

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)