

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

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

1	2600000	Управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради	44326699		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2	2610000	Управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради	44326699		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	2610160	0168	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах	2153300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання функцій, покладених на управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради

5. Мета бюджетної програми

забезпечення ефективної діяльності управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Здійснення виконавчими органами Автономної Республіки Крим 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»

№ 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Забезпечення належного функціонування працівників управління	4 979 855,33	0,00	4 979 855,33	4 995 271,33	0,00	4 995 271,33	15 416,00	0,00	15 416,00
2	Виконання завдань Національної програми інформатизації	96 600,00	85 000,00	181 600,00	54 375,00	82 945,00	137 320,00	-42 225,00	-2 055,00	-44 280,00
	Усього	5 076 455,33	85 000,00	5 161 455,33	5 049 646,33	82 945,00	5 132 591,33	-26 809,00	-2 055,00	-28 864,00

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку зі зміною потреби та економією бюджетних коштів через воєнний стан в Україні та бойові дії на території Херсонської міської територіальної громади
2	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку зі зміною потреби та економією бюджетних коштів через воєнний стан в Україні та бойові дії на території Херсонської міської територіальної громади

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень.

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис на 2025 рік	12,00	0,00	12,00	6,00	0,00	6,00	-6,00	0,00	-6,00
2	Виграти на утримання штатної чисельності	грн.	Розрахунок до кошторису	4 945 464,00	0,00	4 945 464,00	4 930 536,00	0,00	4 930 536,00	-14 928,00	0,00	-14 928,00
3	Кількість комп'ютерного обладнання у користуванні	од.	Внутрішній облік	7,00	0,00	7,00	9,00	0,00	9,00	2,00	0,00	2,00
4	Виграти на утримання комп'ютерного обладнання	грн.	Розрахунок до кошторису	29 250,00	0,00	29 250,00	18 500,00	0,00	18 500,00	-10 750,00	0,00	-10 750,00
5	Виграти на сплату судового збору	грн.	Розрахунок до кошторису	101 741,00	0,00	101 741,00	100 610,00	0,00	100 610,00	-1 131,00	0,00	-1 131,00
6	Виграти на придбання предметів довгострокового користування	грн.	Розрахунок до кошторису	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	82 945,00	82 945,00	0,00	-2 055,00	-2 055,00
	продукту											
7	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації кореспонденції	1 358,00	0,00	1 358,00	1 663,00	0,00	1 663,00	305,00	0,00	305,00
8	Кількість опрацьованих заяв про надання/продовження/переоформлення/анулювання дозволу на розміщення засобу зовнішньої реклами	од.	журнал реєстрації кореспонденції	69,00	0,00	69,00	185,00	0,00	185,00	116,00	0,00	116,00

9	Кількість підготовлених та прийнятих розпоряджень начальника міської військової адміністрації	од.	журнал реєстрації кореспонденції	8,00	0,00	8,00	43,00	0,00	43,00	35,00	0,00	35,00
10	Кількість укладених договорів (уточнень до договорів) на тимчасове користування місцем для розташування рекламного засобу	од.	журнал реєстрації кореспонденції	3,00	0,00	3,00	6,00	0,00	6,00	3,00	0,00	3,00
11	Кількість наданих дозволів на розміщення рекламного засобу	од.	журнал реєстрації кореспонденції	3,00	0,00	3,00	11,00	0,00	11,00	8,00	0,00	8,00
12	Кількість складених вимог (приписів) щодо неналежного естетичного, технічного, санітарного стану рекламного засобу та благоустрою прилеглої території, самостійного демонтажу самовільно розташованих засобів	од.	журнал реєстрації кореспонденції	193,00	0,00	193,00	130,00	0,00	130,00	-63,00	0,00	-63,00
13	Кількість складених претензійних листів	од.	журнал реєстрації кореспонденції	285,00	0,00	285,00	72,00	0,00	72,00	-213,00	0,00	-213,00
14	Кількість судових справ	од.	журнал реєстрації кореспонденції	41,00	0,00	41,00	49,00	0,00	49,00	8,00	0,00	8,00
15	Кількість придбаних предметів довгострокового користування	од.	Розрахунок	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
16	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного протівника	од.	Розрахунок	113,00	0,00	113,00	277,00	0,00	277,00	164,00	0,00	164,00
17	Кількість опрацьованих заяв про надання/продовження/пе реоформлення/анулюван ня дозволу на розміщення засобу зовнішньої реклами на одного протівника	од.	Розрахунок	6,00	0,00	6,00	31,00	0,00	31,00	25,00	0,00	25,00
18	Кількість підготовлених та прийнятих розпоряджень начальника міської військової адміністрації на одного протівника	од.	Розрахунок	1,00	0,00	1,00	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00

19	Кількість укладених договорів (уточнень до договорів) на тимчасове користування місцем для розташування рекламного засобу на одного працівника	од.	Розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
20	Кількість наданих дозволів на розміщення рекламного засобу на одного працівника	од.	Розрахунок	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00
21	Кількість складених вимог (приписів) щодо не належного естетичного, технічного, санітарного стану рекламного засобу та благоустрою прилеглої території, самостійного демонтажу самовільно розташованих засобів на одного працівника	од.	Розрахунок	16,00	0,00	16,00	22,00	0,00	22,00	6,00	0,00	6,00
22	Кількість складених претензійних листів на одного працівника	од.	Розрахунок	24,00	0,00	24,00	12,00	0,00	12,00	-12,00	0,00	-12,00
23	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	Розрахунок	412 122,00	0,00	412 122,00	821 756,00	0,00	821 756,00	409 634,00	0,00	409 634,00
24	Витрати на утримання 1 одиниці комп'ютерної техніки	грн.	Розрахунок	4 179,00	0,00	4 179,00	2 056,00	0,00	2 056,00	-2 123,00	0,00	-2 123,00
25	Середні витрати на одну судову справу	грн.	Розрахунок	2 481,00	0,00	2 481,00	2 053,00	0,00	2 053,00	-428,00	0,00	-428,00
26	Середні витрати на придбання одного предмету довгострокового користування	грн.	Розрахунок	0,00	28 333,00	28 333,00	0,00	27 648,00	27 648,00	0,00	-685,00	-685,00
27	Відсоток опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	123,00	0,00	123,00	23,00	0,00	23,00
28	Відсоток прийнятих рішень у загальній кількості	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
29	Відсоток підготовлених та прийнятих розпоряджень начальника міської військової адміністрації	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
30	Відсоток укладених договорів (уточнень до договорів) на тимчасове користування місцем для розташування рекламного засобу	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

31	Відсоток наданих дозволів на розміщення рекламного засобу	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
32	Відсоток складених вимог (приписів) щодо негалежного естетичного, технічного, санітарного стану рекламного засобу та благоустрою прилеглої території, самостійного демонтажу самовільно розташованих рекламних засобів	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	67,00	0,00	67,00	-33,00	0,00	-33,00

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 штатних одиниць	од.	Призупинення трудових відносин -3 шт.од., простій -1 шт. од., 2 шт. од. -вакансія
2	Витрати на утримання штатної чисельності	грн.	Витрати на утримання апарату управління здійснено за фактичною потребою
3	Кількість комп'ютерного обладнання у користуванні	од.	Розбіжності виникли у зв'язку з придбанням 2 моноблоків
4	Витрати на утримання комп'ютерного обладнання	грн.	Витрати на утримання комп'ютерного обладнання управління здійснено за фактичною потребою
5	Витрати на сплату судового збору	грн.	Витрати на сплату судового збору здійснені в межах потреби
6	Витрати на придбання предметів довгострокового користування	грн.	Витрати на придбання комп'ютерного обладнання здійснено в межах потреби
	продукту		
7	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Збільшення документообігу у зв'язку з відновленням виконання своїх функцій працівниками управління
8	Кількість опрацьованих заяв про надання/продовження/переоформлення/анулювання дозволу на розміщення засобу зовнішньої реклами	од.	Зменшення кількісних показників у зв'язку з відсутністю суб'єктів господарювання через активні бойові дії на території Херсонської міської територіальної громади та воєнний стан
9	Кількість підготовлених та прийнятих розпоряджень начальника міської військової адміністрації	од.	Збільшення кількісних показників у зв'язку з відсутністю суб'єктів господарювання через активні бойові дії на території Херсонської міської територіальної громади та воєнний стан

10	Кількість укладених договорів (уточнень до договорів) на тимчасове користування місцем для розташування рекламного засобу	од.	Зменшення кількісних показників у зв'язку з відсутністю суб'єктів господарювання через активні бойові дії на території Херсонської міської територіальної громади та воєнний стан
11	Кількість наданих дозволів на розміщення рекламного засобу	од.	Зменшення кількісних показників у зв'язку з відсутністю суб'єктів господарювання через активні бойові дії на території Херсонської міської територіальної громади та воєнний стан
12	Кількість складених вимог (приписів) щодо не належного естетичного, технічного, санітарного стану рекламного засобу та благоустрою прилеглої території, самостійного демонтажу самовільно розташованих засобів	од.	Збільшення кількісних показників у зв'язку з активними бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади. Відбуваються постійні руйнування рекламних засобів, які не придатні для подальшого використання та стають аварійними і несуть загрозу життю місцевому населенню
13	Кількість складених претензійних листів	од.	Зменшення показників у зв'язку з поданням заяв до господарського суду щодо погашення заборгованості за тимчасове користування місцем для розташування рекламних засобів суб'єктами господарювання, яка виникла станом на 01.03.2022 року
14	Кількість судових справ	од.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з об'єднанням декількох справ в одну справу
15	Кількість придбаних предметів довгострокового користування	од.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками відсутні
16	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку із збільшенням документообігу
17	Кількість опрацьованих заяв про надання/продовження/переформлення/анулювання дозволу на розміщення засобу зовнішньої реклами на одного працівника	од.	Збільшення навантаження незначна через відсутність суб'єктів господарювання у зв'язку з активними бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади та воєнний стан
18	Кількість підготовлених та прийнятих розпоряджень начальника міської військової адміністрації на одного працівника	од.	Збільшення навантаження через відсутність суб'єктів господарювання у зв'язку з активними бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади та воєнний стан
19	Кількість укладених договорів (уточнень до договорів) на тимчасове користування місцем для розташування рекламного засобу на одного працівника	од.	Розбіжності між запланованими та фактичними показниками відсутні

20	Кількість наданих дозволів на розміщення рекламного засобу на одного працівника	од.	Збільшення кількісних показників незначне у зв'язку з відсутністю суб'єктів господарювання через активні бойові дії на території Херсонської міської територіальної громади та воєнний стан
21	Кількість складених вимог (притисів) щодо негалежного естетичного, технічного, санітарного стану рекламного засобу та благоустрою прилеглої території, самостійно о демонтажу самовільно розташованих засобів на одного працівника	од.	Збільшення кількісних показників у зв'язку з активними бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади. Відбуваються постійні руйнування рекламних засобів, які не придатні для подальшого використання та стають аварійними і несуть загрозу життю місцевому населенню
22	Кількість складених претензійних листів на одного працівника	од.	Зменшення навантаження у зв'язку з поданням позовних заяв до господарського суду щодо погашення заборгованості за тимчасове користування місцем для розташування рекламних засобів суб'єктами господарювання, яка виникла станом на 01.03.2022 року
23	витрати на утримання однієї штатної одиниці	гис.грн.	Розбіжності між плановими та фактичними показниками виникли у зв'язку з подвійним навантаженням працівників: працеління через наявність вакантних посад та призупинення трудових відносин деяких працівників
24	Витрати на утримання 1 одиниці комп'ютерної техніки	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з потребою та економією бюджетних коштів
25	Середні витрати на одну судову справу	грн.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з потребою та економією бюджетних коштів
26	Середні витрати на придбання одного предмету довгострокового користування якості	грн.	Розбіжності між затвердженнями та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з потребою та економією бюджетних коштів
27	Відсоток опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	відс.	Розбіжності між результативними показниками виникли через воєнний стан, бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади
28	Відсоток прийнятих рішень у загальній кількості	відс.	Розбіжності між результативними показниками виникли через воєнний стан, бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади
29	Відсоток підготовлених та прийнятих розпоряджень начальника міської військової адміністрації	відс.	Розбіжності між результативними показниками виникли через воєнний стан, бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади
30	Відсоток укладених договорів (уточнень до договорів) на тимчасове користування місцем для розташування рекламного засобу	відс.	Розбіжності між результативними показниками виникли через воєнний стан, бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади
31	Відсоток наданих дозволів на розміщення рекламного засобу	відс.	Розбіжності між результативними показниками виникли через воєнний стан, бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади

32	Відсоток складених вимог (приписів) щодо належного естетичного, технічного, санітарного стану рекламного засобу та благоустрою прилеглої території, самостійно чи демонтажу самовільно розташованих рекламних засобів	відс.	Розбіжності між результативними показниками виникли через воєнний стан, бойовими діями на території Херсонської міської територіальної громади
----	---	-------	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки загального фонду складають 5 049 646,00 грн при запланованих 5076 455,330 грн, що становить 99,47% виконання кошторису. Кредиторська заборгованість та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджено паспортом бюджетної програми 5161455,33 грн. Проведено видатки у поточному році 5132591 грн. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тими, що були затверджено паспортом бюджетної програми, виникла внаслідок економії бюджетних коштів. В цілому завдання покладені на управління у 2025 році виконані у повному обсязі. Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на управління, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення, а саме: здійснено поточні видатки для придбання необхідних товарів та послуг, забезпечено своєчасну виплату заробітної плати, оплату комунальних послуг та енергоносіїв. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

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

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

*** Зазначаються показники фактичної розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради



(підпис)



(підпис)

Наталія ЛИТВИНЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник обліку та звітності

Ольга КОРІНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

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

1	2600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44326699 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	2610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44326699 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	2610170 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0170 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0131 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2155300000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення рівня професійної компетентності депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування на основі раніше набутого 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

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	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
3	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

№ 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	Підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування управління маркетингу міста і туризму	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні

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

гривень.

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	Витрати на оплату послуг з підвищення професійного рівня посадових осіб місцевого самоврядування	грн.	Кошторис на 2025 рік	3 200,00	0,00	3 200,00	3 200,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	осіб	Штатний розпис на 2025 рік	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
3	"кількість посадових осіб місцевого самоврядування, які беруть участь у навчанні"	осіб	Розрахунок до кошторису	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
4	Середні витрати на підвищення кваліфікації однієї посадової особи	грн.	Розрахунок	1 600,00	0,00	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
5	частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	відс.	Розрахунок	16,70	0,00	16,70	16,70	0,00	16,70	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	Витрати на оплату послуг з підвищення професійного рівня посадових осіб місцевого самоврядування	грн.	Розбіжність між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутня
2	Кількість штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	осіб	Розбіжність між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутня
	продукту		
3	"кількість посадових осіб місцевого самоврядування, які беруть участь у навчанні"	осіб	Розбіжність між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутня
	ефективності		
4	Середні витрати на підвищення кваліфікації однієї посадової особи	грн.	Розбіжність між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутня
	якості		
5	частка осіб, які підвищили кваліфікацію, у загальній кількості штатних одиниць посадових осіб місцевого самоврядування	відс.	Розбіжність між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутня

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки загального фонду складають 3200,00 грн при запланованих 3200,00 грн, що становить 100% виконання кошторису. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджено паспортом бюджетної програми 3200 грн. Проведено видатки у поточному році 3200 грн. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тими, що були затверджено паспортом бюджетної програми, відсутня. В цілому завдання покладені на управління у 2025 році виконані у повному обсязі. Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на управління, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення, а саме: проведено навчання посадових осіб місцевого самоврядування управління маркетингу міста і туризму.

* 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 маркетингу міста і туризму Херсонської
міської ради

(підпис)

Наталія ЛИТВИНЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник обліску та звітності

(підпис)

Ольга КОРИНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

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

1	2600000	Управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради	44326699		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)		
2	2610000	Управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради	44326699		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)		
3	2617622	7622	0470	Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів	2155300000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення ефективного розвитку індустрії гостинності, реалізації на території Херсонської міської територіальної громади державної політики у сфері туризму, курортів, формування бренду міста, поліпшення іміджу міста і створення конкурентоспроможного туристичного продукту

5. Мета бюджетної програми

Відновлення туристичної інфраструктури міста, визначення пріоритетних напрямів розвитку та його поновлення на території Херсонської міської територіальної громади

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення ефективного розвитку індустрії гостинності, реалізації державної політики у сфері туризму, курортів, формування бренду міста, поліпшення іміджу міста і створення конкурентоспроможного туристичного продукту

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення належного проведення заходів щодо відновлення туристичної інфраструктури та просування туристичного продукту	217 700,00	0,00	217 700,00	143 028,00	0,00	143 028,00	-74 672,00	0,00	-74 672,00
	Усього	217 700,00	0,00	217 700,00	143 028,00	0,00	143 028,00	-74 672,00	0,00	-74 672,00

гривень

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

№ з/г	Пояснення
1	2
1	Відхилення касових витраток від планового показника по загальному фонду становить 74 672,00 грн у зв'язку з економією бюджетних коштів та наявною потребою

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

гривень.

№ з/г	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові витатки (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 з відновлення туристичної інфраструктури і розвитку туризму на території Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік	217 700,00	0,00	217 700,00	143 028,00	0,00	143 028,00	-74 672,00	0,00	-74 672,00
	Усього	217 700,00	0,00	217 700,00	143 028,00	0,00	143 028,00	-74 672,00	0,00	-74 672,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/г	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витраток (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	12	13
	затрат											
1	Витатки загального фонду на проведення заходів	грн.	Кошторис на 2025 рік	217 700,00	0,00	217 700,00	143 028,00	0,00	143 028,00	-74 672,00	0,00	-74 672,00
	продукту											
2	Кількість заходів - всього	од.	Програма	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	Середні витрати на проведення одного заходу - всього	грн.	Розрахункова (відношення загальної суми витрат до кількості заходів - всього)	108 850,00	0,00	108 850,00	71 514,00	0,00	71 514,00	-37 336,00	0,00	-37 336,00
	якості											
4	Відсоток забезпечення виконання заходів	відс.	Розрахункова	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/г	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Витатки загального фонду на проведення заходів	грн.	Витрати на проведення заходів здійснено за фактичною потребою
	продукту		
2	Кількість заходів - всього	од.	Проведення заходу в межах потреби
	ефективності		

3	Середні витрати на проведення одного заходу - всього якості	грн.	Проведення заходу в межах потреби
4	Відсоток забезпечення виконання заходів	відс.	Проведення заходу в межах потреби

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки складають 143 028 грн при запланованих показниках 217 700,00 грн., що становить 65,7 % виконання кошторису. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджено паспортом бюджетної програми 217 700,00 грн. Проведено видатки у поточному році 143 028,00 грн. Розбіжність між виконавчими результативними показниками і тими, що були затверджені паспортом бюджетної програми, виникла внаслідок економії бюджетних коштів. Завдання, передбачені бюджетною програмою виконані в повному обсязі. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені видатки у 2025 році надали можливість забезпечити цілі на досягнення з виконання заходів Програми з відновлення туристичної інфраструктури і розвитку туризму на території Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік, затвердженої начальником Херсонської міської військової адміністрації від 19.12.2024 року №1219. Видатки складають в сумі 143 028 грн за придбання сувенірну продукцію та інформаційні стенди - маршрути пам'яті. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

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

** Зазначено вичерпний перелік програм, відомостей обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за періодом використання бюджетних коштів від початку затвердження у паспорті бюджетної програми

*** Зазначено всі показники щодо протікання робіт/зобов'язань між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради


(підпис)

Наталія ЛИТИШЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник обліку та звітності


(підпис)

Ольга КОРИНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2012 року № 359)

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

1	2600000	Управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради			44326699
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2	2610000	Управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради			44326699
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3	2617693	7693	0490	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	2155300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належного естетичного стану на території Херсонської міської територіальної громади, залучення херсонців до пізнання естетичних закономірностей дійсності, духовного росту та естетичного смаку особистості
2	Забезпечення дотримання норм розташування рекламних засобів на території Херсонської міської територіальної громади на підставі дозволу та недопущення самовільного встановлення

5. Мета бюджетної програми

Оздоблення та інформаційний супровід на території Херсонської міської територіальної громади, тематичне його оформлення з нагоди загальнодержавних та міських свят, пам'ятних дат, суспільно важливих подій, розміщення прапорів та соціальної реклами; дотримання норм законодавства України про рекламу і благоустрою в частині розміщення рекламних засобів на території Херсонської міської територіальної громади на підставі дозволів на розміщення зовнішньої реклами, демонтаж аварійних рекламних засобів, зберігання демонтованих рекламних засобів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належного естетичного стану на території Херсонської територіальної громади, спонування херсонців до патріотичного й духовного зростання та формування естетичного смаку особистості, залучення громадян до поліпшення міського простору
2	Забезпечення дотримання норм розташування рекламних засобів на території Херсонської міської територіальної громади на підставі дозволу, впорядкування розміщення та недопущення самовільного встановлення рекламних засобів, забезпечення демонтажу, транспортування та зберігання рекламних засобів

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

гривень

1	Забезпечення належного естетичного стану на території Херсонської міської територіальної громади, спонукання херсонців до патріотичного й духовного зростання та формування естетичного смаку особистості	793 540,00	0,00	793 540,00	780 187,96	0,00	780 187,96	-13 352,04	0,00	-13 352,04
2	Дотримання норм розташування рекламних засобів у місті на підставі дозволу, впорядкування розміщення та недопущення самовільного встановлення рекламних засобів, демонтаж аварійних рекламних засобів та зберігання демографічних рекламних засобів	539 713,00	0,00	539 713,00	531 565,14	0,00	531 565,14	-8 147,86	0,00	-8 147,86
Усього		1 333 253,00	0,00	1 333 253,00	1 311 753,10	0,00	1 311 753,10	-21 499,90	0,00	-21 499,90

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	Відхилення касових видатків від планового показника по загальному фонду становить 13 352,04 грн у зв'язку з економією бюджетних коштів
2	Відхилення касових видатків від планового показника по загальному фонду становить 8 147,86 грн у зв'язку з економією бюджетних коштів

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

гривень.

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма оздоблення та інформаційного супроводу на території Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік	793 540,00	0,00	793 540,00	780 187,96	0,00	780 187,96	-13 352,04	0,00	-13 352,04
2	Програма з демонтажу рекламних засобів на 2025 рік»	539 713,00	0,00	539 713,00	531 565,14	0,00	531 565,14	-8 147,86	0,00	-8 147,86
Усього		1 333 253,00	0,00	1 333 253,00	1 311 753,10	0,00	1 311 753,10	-21 499,90	0,00	-21 499,90

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	Витрати на придбання державних прапорів з люверсом (2мх3м)	грн.	Програма	11 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Витрати на придбання державних та міських прапорів розміром (1,5мх1м)	грн.	Програма	48 720,00	0,00	48 720,00	48 400,00	0,00	48 400,00	-320,00	0,00	-320,00
3	Витрати на виготовлення постерів (3м х 6м)	грн.	Програма	187 800,00	0,00	187 800,00	184 079,96	0,00	184 079,96	-3 720,04	0,00	-3 720,04
4	Витрати на виготовлення постерів (3м х 4м)	грн.	Програма	25 200,00	0,00	25 200,00	25 190,00	0,00	25 190,00	-10,00	0,00	-10,00

5	Витрати на виготовлення постерів (1,8м x 1,2м)	грн.	Програма	12 000,00	0,00	12 000,00	11 956,00	0,00	11 956,00	-44,00	0,00	-44,00
6	Витрати на виготовлення банерів (3м x 6м)	грн.	Програма	57 800,00	0,00	57 800,00	57 792,00	0,00	57 792,00	-8,00	0,00	-8,00
7	Витрати на виготовлення банерів (3м x 4м)	грн.	Програма	32 800,00	0,00	32 800,00	32 050,00	0,00	32 050,00	-750,00	0,00	-750,00
8	Витрати на оплату послуг зі створення макету (дизайнер)	грн.	Програма	35 420,00	0,00	35 420,00	26 920,00	0,00	26 920,00	-8 500,00	0,00	-8 500,00
9	Витрати на розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах за угодою цивільно-правового характеру (заробітна плата, ЄСВ 22%, податок на доходи фізичних осіб 18%, військовий збір 5%)	грн.	Програма	292 800,00	0,00	292 800,00	292 800,00	0,00	292 800,00	0,00	0,00	0,00
10	Витрати на оплату послуг з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах	грн.	Програма	90 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
32	Обсяг запланованих коштів на демонтаж рекламних засобів	грн.	Кошторис, розпорядження начальника міської військової адміністрації від 20.12.2024 №1240р	500 000,00	0,00	500 000,00	491 852,46	0,00	491 852,46	-8 147,54	0,00	-8 147,54
33	Обсяг запланованих коштів на послуги зі зберігання демонтованих рекламних засобів	грн.	Кошторис, розпорядження начальника міської військової адміністрації від 20.12.2024 №1240р	39 713,00	0,00	39 713,00	39 712,68	0,00	39 712,68	-0,32	0,00	-0,32
	продукту											
11	Кількість державних прапорів з люверсом (2мx3м), які плануються придбати	од.	Програма	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
12	Кількість державних та міських прапорів (1,5мx1м), які плануються придбати	од.	Програма	50,00	0,00	50,00	44,00	0,00	44,00	-6,00	0,00	-6,00
13	Кількість постерів (3м x 6м), які плануються виготовити	од.	Програма	329,00	0,00	329,00	339,00	0,00	339,00	10,00	0,00	10,00
14	Кількість постерів (3м x 4м), які плануються виготовити	од.	Програма	56,00	0,00	56,00	56,00	0,00	56,00	0,00	0,00	0,00
15	Кількість постерів (1,8м x 1,2м), які плануються виготовити	од.	Програма	48,00	0,00	48,00	48,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00
16	Кількість банерів (3м x 6м), які плануються виготовити	од.	Програма	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
17	Кількість банерів (3м x 4м), які плануються виготовити	од.	Програма	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00

18	Кількість макетів (дизайн), які планується замовити	од.	Програма	18,00	0,00	18,00	27,00	0,00	27,00	9,00	0,00	9,00
19	Кількість послуг з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах за угодою цивільно-правового характеру	од.	Програма	283,00	0,00	283,00	320,00	0,00	320,00	37,00	0,00	37,00
20	Кількість послуг з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах	од.	Програма	134,00	0,00	134,00	171,00	0,00	171,00	37,00	0,00	37,00
34	Кількість рекламних засобів, які заплановано демонтувати	од.	Пере тік (електронна база даних)	100,00	0,00	100,00	67,00	0,00	67,00	-33,00	0,00	-33,00
35	Кількість прийнятих рішень демонтажу рекламних засобів	од.	Журнал реєстрації	12,00	0,00	12,00	20,00	0,00	20,00	8,00	0,00	8,00
36	Загальна площа рекламних засобів, які підлягають зберігати ефективності	од.	Журнал реєстрації	307,83	0,00	307,83	307,83	0,00	307,83	0,00	0,00	0,00
21	Середні витрати на придбання одного державного прапора з люверсом (2мх3м)	грн.	Програма	5 500,00	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00
22	Середні витрати на придбання одного державного та міського прапора (1,5мх1м)	грн.	Програма	974,00	0,00	974,00	1 100,00	0,00	1 100,00	126,00	0,00	126,00
23	Середні витрати на виготовлення одного постеру (3м х 6м)	грн.	Програма	571,00	0,00	571,00	543,01	0,00	543,01	-27,99	0,00	-27,99
24	Середні витрати на виготовлення одного постеру (3м х 4м)	грн.	Програма	450,00	0,00	450,00	449,82	0,00	449,82	-0,18	0,00	-0,18
25	Середні витрати на виготовлення одного постеру (1.8м х 1,2м)	грн.	Програма	250,00	0,00	250,00	249,08	0,00	249,08	-0,92	0,00	-0,92
26	Середні витрати на виготовлення одного банеру (3м х 6м)	грн.	Програма	3 211,00	0,00	3 211,00	3 210,67	0,00	3 210,67	-0,33	0,00	-0,33
27	Середні витрати на виготовлення одного банеру (3м х 4м)	грн.	Програма	2 187,00	0,00	2 187,00	2 136,67	0,00	2 136,67	-50,33	0,00	-50,33
28	Середні витрати на створення (дизайн) одного макету	грн.	Програма	1 968,00	0,00	1 968,00	997,04	0,00	997,04	-970,96	0,00	-970,96

29	Середня вартість однієї послуги з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах за угодою цивільно-правового характеру (заробітна плата, ЄСВ 22%, податок на доходи фізичних осіб 18%, військовий збір 5%)	грн.	Програма	848,00	0,00	848,00	915,00	0,00	915,00	67,00	0,00	67,00
30	Середня вартість однієї послуги з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах	грн.	Програма	672,00	0,00	672,00	526,32	0,00	526,32	-145,68	0,00	-145,68
37	Середня вартість витрат на демонтаж одного рекламного засобу	грн.	Розрахунково 500000 грн/100 од	5 000,00	0,00	5 000,00	7 341,08	0,00	7 341,08	2 341,08	0,00	2 341,08
38	Середня вартість квадратного метра зберігання демонтованих рекламних засобів	грн.	Розрахунково 100000 грн/307,384 кв.м	325,00	0,00	325,00	129,19	0,00	129,19	-195,81	0,00	-195,81
39	Середня вартість за одну добу зберігання демонтованих рекламних засобів	грн.	Розрахунково 39 712,68 грн/324 доби	123,00	0,00	123,00	122,57	0,00	122,57	-0,43	0,00	-0,43
	якості											
31	Відсоток забезпечення виконання заходів із оздоблення та інформаційного супроводу	відс.	Програма	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
40	Відсоток забезпечення виконання заходів із демонтажу та зберігання рекламних засобів	відс.	Розрахунково: співвідношення кількості рекламних засобів, які заплановано демонтувати до кількості демонтованих рекламних засобів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Витрати на придбання державних прапорів з люверсом (2мх3м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
2	Витрати на придбання державних та міських прапорів розміром (1,5мх1м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з виконанням заходів у межах потреби
3	Витрати на виготовлення постерів (3м х 6м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з виконанням заходів у межах потреби

4	Витрати на виготовлення постерів (3м x 4м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з виконанням заходів у межах потреби
5	Витрати на виготовлення постерів (1,8м x 1,2м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
6	Витрати на виготовлення банерів (3м x 6м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з виконанням заходів у межах потреби
7	Витрати на виготовлення банерів (3м x 4м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з виконанням заходів у межах потреби
8	Витрати на оплату послуг зі створення макету (дизайнер)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з виконанням заходів у межах потреби та економією бюджетних коштів
9	Витрати на розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах за угодою цивільно-правового характеру (заробітна плата, ЄСВ 22%, податок на доходи фізичних осіб 18%, військовий збір 5%)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
10	Витрати на оплату послуг з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
32	Обсяг запланованих коштів на демонтаж рекламних засобів	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з виконанням заходів у межах потреби
33	Обсяг запланованих коштів на послуги зі зберігання демонтованих рекламних засобів	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
	продукту		
11	Кількість державних прапорів з люверсом (2мx3м), які планується придбати	од.	Проведення заходу в межах потреби
12	Кількість державних та міських прапорів (1,5мx1м), які планується придбати	од.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби
14	Кількість постерів (3м x 4м), які планується виготовити	од.	Проведення заходу в межах потреби
15	Кількість постерів (1,8м x 1,2м), які планується виготовити	од.	Проведення заходу в межах потреби
17	Кількість банерів (3м x 4м), які планується виготовити	од.	Проведення заходу в межах потреби
18	Кількість макетів (дизайн), які планується замовити	од.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби

19	Кількість послуг з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах за угодю цивільно-правового характеру	од.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби
20	Кількість послуг з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах	од.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби
34	Кількість рекламних засобів, які заплановано демонтувати	од.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби
35	Кількість прийнятих рішень демонтажу рекламних засобів	од.	Розбіжності між затвердженими та фактичними показниками виникли у зв'язку з фактичною потребою в умовах воєнного стану та активних бойових дій на території Херсонської міської територіальної громади
36	Загальна площа рекламних засобів, які планується зберігати ефективно	од.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
21	Середні витрати на придбання одного державного прапору з люверсом (2мх3м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
22	Середні витрати на придбання одного державного та міського прапору (1,5мх1м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби та збільшенням вартості замовленої продукції
23	Середні витрати на виготовлення одного постеру (3м х 6м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби та зменшенням вартості замовленої продукції
24	Середні витрати на виготовлення одного постеру (3м х 4м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
25	Середні витрати на виготовлення одного постеру (1.8м х 1.2м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
26	Середні витрати на виготовлення одного банеру (3м х 6м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
27	Середні витрати на виготовлення одного банеру (3м х 4м)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби та зменшенням вартості замовленої продукції
28	Середні витрати на створення (дизайн) одного макету	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби та зменшенням вартості замовлених послуг

29	Середня вартість однієї послуги з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах за угодою цивільно-правового характеру (заробітна плата, ЄСВ 22%, податок на доходи фізичних осіб 18%, військовий збір 5%)	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби та збільшенням вартості замовлених послуг
30	Середня вартість однієї послуги з розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби та зменшенням вартості замовлених послуг
37	Середня вартість витрат на демонтаж одного рекламного засобу	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли внаслідок зміни вартісних показників в залежності від розмірів рекламних засобів та їх кількості, що підлягають демонтажу відповідно до прийнятих рішень.
38	Середня вартість квадратного метра зберігання демонтованих рекламних засобів	грн.	розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходу у межах потреби та зменшенням вартості замовлених послуг
39	Середня вартість за одну добу зберігання демонтованих рекламних засобів	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
	якості		
31	Відсоток забезпечення виконання заходів із оздоблення та інформаційного супроводу	відс.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні
40	Відсоток забезпечення виконання заходів із демонтажу та зберігання рекламних засобів	відс.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки складають 1 311 753,10 грн при запланованих показниках 1 333 253,00 грн, що становить 98,4% виконання кошторису. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Результативні показники приведені до необхідного рівня здійснення поставлених завдань. Завдання, передбачені бюджетною програмою виконані в повному обсязі. Затверджені паспорт бюджетної програми 1 333 253,00 грн та фактично проведені видатки у поточному році 1 311 753,10 грн надали можливість забезпечити цілі, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тими, що було затверджено паспорт бюджетної програми, виникла внаслідок економії бюджетних коштів. На виконання заходів Програми оздоблення та інформаційного супроводу на території Херсонської міської територіальної громади на 2025 рік, затвердженої розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 19.12.2024 №1220р видатки складають 780 187,96 грн. Були придбані прапори, виготовлені постери та банери, сплачені послуги дизайнера за створення сюжетів для постерів та банерів та розміщення інформаційної продукції на рекламних засобах. На виконання заходів Програми з демонтажу рекламних засобів на 2025 рік, затвердженої розпорядженням начальника Херсонської міської військової адміністрації від 19.12.2024 №1221р, видатки складають 531 565,14 грн за зберігання демонтованих рекламних засобів та за демонтаж рекламних засобів в кількості 67 одиниць. Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року

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

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

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

Начальник управління маркетингу міста і туризму Херсонської міської ради



(підпис)

Наталія ЛИТВИНЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник обліку та звітності



(підпис)

Ольга КОРИНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)