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 01.01.2026 року

1. 1000000 Департамент культури, національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації 40055626

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 1010000 Департамент культури,національностей, релігій та охорони об'єктів культурної спадщини облдержадміністрації 40055626

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 1014081 4081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва 15100000000

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

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

N з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечення належної культурно-освітньої та методичної роботи закладами культури і мистецтва

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтв

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

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	Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів, забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	3 752 884	900 000	4 652 884	3 752 472	893 761	4 646 233	-412	-6 239	-6 651
	Усього	3 752 884	900 000	4 652 884	3 752 472	893 761	4 646 233	-412	-6 239	-6 651

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 касових видатків від планових призначень по загальному фонду бюджету на 412 грн. відбулось у зв'язку з економією бюджетних коштів по оплаті комунальних послуг та по спеціальному фонду на 6 239 грн. - відбулося через зменшення надходжень.

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниці 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**											
	кількість установ усього у тому числі	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	2		2	2		2	0	0	0
	навчально-методичних центрів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	1		1	1		1	0	0	0
	середньорічне число ставок / штатних одиниць - усього, у тому числі:	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	18,5		18,5	10,0		10,0	-8,5	0,0	-8,5
	керівних працівників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	6,5		6,5	3,0		3,0	-3,5	0,0	-3,5
	спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	11,0		11,0	6,0		6,0	-5	0	-5
	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	1,0		1,0	1,0		1,0	0	0	0
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності культурно - освітніх закладів	грн.	кошториси	3 752 884	900 000	4 652 884	3 752 472	893 761	4 646 233	-412	-6 239	-6 651
	інших установ	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	1		1	1		1	0		0
	середньорічне число ставок / штатних одиниць - усього, у тому числі:	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	11,5		11,5	11,5		11,5	0		0
	керівних працівників	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	2,0		2,0	2,0		2,0	0		0
	спеціалістів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	0,5		0,5	0,5		0,5	0		0
	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах, звіт мережа	9,0		9,0	9,0		9,0	0,0		0,0
2.	**продукту**											
	кількість заходів	од.	звіт за рік	39		39	39		39	0	0	0
	кількість учасників заходів	осіб	звіт за рік	2940		2940	2940		2940	0	0	0

3.	**ефективності**												
	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахункові дані	96228		96228	96217		96217	-11		-11
	середня кількість учасників заходу	осіб	розрахункові дані	75		75	75		75	0		0
4.	**якості**												
	динаміка збільшення кількості заходів в звітному періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Аналітичні дані	97,5		97,5	97,5		97,5	0,0	0,0	0,0
	динаміка збільшення кількості учасників заходів в звітному періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	%	Аналітичні дані	98,0		98,0	98,0		98,0	0,0	0,0	0,0

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

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	**затрат**		
	Середнє число окладів (штатних одиниць) усього:	од	Розбіжність між затвердженими та фактичними показниками чисельності працюючих пояснюється наявністю вакансій по установах протягом року, в т.ч.: керівні працівники - 3,5 од, спеціалісти - 5 од.
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності культурно - освітніх закладів	грн.	Відхилення касових видатків від планових призначень по загальному фонду бюджету на 412 грн. відбулось у зв'язку з економією бюджетних коштів по оплаті комунальних послуг таенергоносіїв та по спеціальному фонду на 6239 грн. - відбулось через зменшення надходжень.
3	**ефективності**		
	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Середні витрати на проведення одного заходу зменшилися на 11 грн в порівнянні з плановими показниками через економію бюджетних коштів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік по бюджетній програмі склали 4 646 233 грн., що складає 99,9% від запланованих на рік. Відхилення касових видатків від планових призначень по загальному фонду бюджету на 412 грн. відбулось у зв'язку з економією бюджетних коштів по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв та по спеціальному фонду на 6239 грн. - відбулось через зменшення надходжень. У звітному році було виконано 100% запланованих заходів. Середні витрати на проведення одного заходу зменшилися на 11 грн. в порівнянні з плановими показниками.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізаію функцій та завдань бюджетної програми. В цілому, було забезпечено виконання заходів та забезпечено належну культурно-освітню та методичну роботу закладами культури і мистецтва.

Директор Департаменту культури,
національностей, релігій та охорони об'єктів культурної
спадщини Одеської облдержадміністрації

(підпис) Олена ОЛІЙНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер

(підпис) Ірина ЧЕБАН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)