

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	1000000	Департамент культури Харківської міської ради		26488045
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000	Департамент культури Харківської міської ради		26488045
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1014081	4081	0829	2055400000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення безперебійної роботи комунальних закладів культури.

5. Мета бюджетної програми

Ведення бухгалтерського обліку в закладах культури.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення закладів культури бухгалтерськими послугами

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	Ведення централізованого бухгалтерського обліку закладів культури	9619000,00	0,00	9619000,00	9514395,04	18060,00	9532455,04	-104604,96	18060,00	-86544,96

гривень

	Усього	9619000,00	0,00	9619000,00	9514395,04	18060,00	9532455,04	-104604,96	18060,00	-86544,96
--	---------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------------	-----------------	-------------------	-------------------	-----------------	------------------

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Економія коштів за підсумками виконання бюджету по заробітній платі з нарахуваннями на оплату праці, енергоносії та поточні видатки. Видатки спеціального фонду обумовлені надходженням грантів та дарунків у натуральній формі у вигляді ноутбуків.

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Комплексна міська програма розвитку культури в місті Харкові на 2022 — 2026 роки	9619000,00	0,00	9619000,00	9514395,04	18060,00	9532455,04	-104604,96	18060,00	-86544,96

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість централізованих бухгалтерій	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних одиниць	од.	штатний розклад	41,50	0,00	41,50	40,00	0,00	40,00	-1,50	0,00	-1,50
	Продукту											
3	кількість закладів культури, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	положення про централізовану бухгалтерію, наказ	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	звітність закладів та відділів культури	515,00	0,00	515,00	552,00	0,00	552,00	37,00	0,00	37,00
5	кількість рахунків	од.	звітність закладів та відділів культури	64,00	0,00	64,00	64,00	0,00	64,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	кількість складених звітів на одного працівника	од.	розрахунок	12,00	0,00	12,00	13,80	0,00	13,80	1,80	0,00	1,80

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	кількість рахунків на одного працівника	од.	розрахунок	1,50	0,00	1,50	1,60	0,00	1,60	0,10	0,00	0,10
	Якості											
8	динаміка зміни обслуговуваних закладів відносно до показника попереднього періоду	відс.		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість централізованих бухгалтерій	од.	
2	кількість штатних одиниць	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад станом на 31.12.2025.
	Продукту		
3	кількість закладів культури, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	
4	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	Збільшено кількість звітів, які вимагаються різними організаціями контролю.
5	кількість рахунків	од.	
	Ефективності		
6	кількість складених звітів на одного працівника	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад станом на 31.12.2025.
7	кількість рахунків на одного працівника	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад станом на 31.12.2025.
	Якості		
8	динаміка зміни обслуговуваних закладів відносно до показника попереднього періоду	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів в умовах воєнного стану. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Заплановані показники досягнуто на 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма повністю задовольняє потреби територіальної громади міста Харкова, програма залишається актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм не відбувалось. Завдання бюджетної програми виконувались в межах затверджених асигнувань. Всі завдання було виконано в повному обсязі із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів за відповідними напрямками виконання бюджетної програми.


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

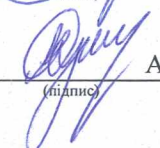
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Заступник директора Департаменту культури Харківської міської ради

Начальник планово - економічного відділу


Тетяна МАРАХОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


Андрій СУХАРЄВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)