

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Сокальської міської ради Львівської області			43978003
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Сокальської міської ради Львівської області			43978003
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1010160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	135780000
	(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. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері культури і мистецтва

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			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	Видатки (надані кредити)	1 224,57	0,00	1 224,57	1 215,24	0,00	1 215,24	-9,33	0,00	-9,33
1.1	Підтримка та розвиток культурно-освітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами	1 224,57	0,00	1 224,57	1 215,24	0,00	1 215,24	-9,33	0,00	-9,33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок економії коштів по оплаті праці (перебування працівника на лікарняному)										

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
Підтримка та розвиток культурно-освітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами										
	затрат									
	кількість штатних одиниць	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	кількість ставок	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	кількість ставок керівних працівників	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість ставок спеціалістів	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	витрати на забезпечення діяльності (крім комунальних послуг)	1224,57	0	1224,57	1215,236	0	1215,236	-9,334	0	-9,334
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок економії коштів по оплаті праці (перебування працівника на лікарняному)										
	продукту									
	кількість підпорядкованих установ	48	0	48	48	0	48	0	0	0
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	300	0	300	300	0	300	0	0	0

кількість проведених культурно-масових заходів	130	0	130	130	0	130	0	0	0
ефективності									
середня кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	150	0	150	150	0	150	0	0	0
середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	408,19	0	408,19	405,079	0	405,079	-3,111	0	-3,111
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок економії коштів по оплаті праці (перебування працівника на лікарняному)									
якості									
динаміка збільшення проведених культурно- масових заходів	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах кошторисних призначень; сума видатків не перевищує запланованої. Бюджетні кошти спрямовані на досягнення запланованих показників та виконання мети бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	Видатки (надані кредити)	750,15	0,00	750,15	1 215,24	0,00	1 215,24	62,00	0,00	62,00
1.1	Підтримка та розвиток культурно-освітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами	750,15	0,00	750,15	1 215,24	0,00	1 215,24	62,00	0,00	62,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли, порівняно з показниками попереднього року, в результаті заповнення вакантної посади керівного працівника та придбання системного блока.										
Підтримка та розвиток культурно-освітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами										
затрат										
	кількість штатних одиниць	2,25	0,00	2,25	3,00	0,00	3,00	33,33	0,00	33,33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з показниками попереднього року, в результаті заповнення вакантної посади керівного працівника.										
	кількість ставок	2,25	0,00	2,25	3,00	0,00	3,00	33,33	0,00	33,33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з показниками попереднього року, в результаті заповнення керівної посади керівного працівника.										
	кількість ставок керівних працівників	0,25	0,00	0,25	1,00	0,00	1,00	300,00	0,00	300,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті тимчасової вакантної посади в попередньому році.										
	кількість ставок спеціалістів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на забезпечення діяльності (крім комунальних послуг)	750,15	0,00	750,15	1 215,24	0,00	1 215,24	62,00	0,00	62,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з заповненням вакантної посади працівника, збільшенням виплати премій та придбання системного блока у звітному році.										
продукту										
	кількість підпорядкованих установ	48,00	0,00	48,00	48,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	кількість проведених культурно-масових заходів	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
ефективності										
	середня кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	333,40	0,00	333,40	405,08	0,00	405,08	21,50	0,00	21,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з попереднім роком, в зв'язку зі збільшенням виплати премій.										
якості										
	динаміка збільшення проведених культурно- масових заходів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

лансову дисципліну при виконанні програми не порушено.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма по КПКВК "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" є актуальною для подальшої реалізації. Виділені бюджетні асигнування у 2025 році надади можливість в повній мірі забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

Аналіз стану ефективності програми свідчить про те, що керівництвом в повному обсязі забезпечується виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 1010160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах".

корисності бюджетної програми

Виконання бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання мети, цілей і завдань, які підпорядковуються відділу культури.

довгострокових наслідків бюджетної

Бюджетна програма і надалі повинна виконувати свої цілі і завдання.

Начальник



Головний спеціаліст-бухгалтер

(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Ольга ЯЦИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури Сокальської міської ради Львівської області			43978003
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Сокальської міської ради Львівської області			43978003
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1014030	4030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	1357800000
	(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. Мета бюджетної програми

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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			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	Видатки (надані кредити)	8 040,00	843,78	8 883,78	7 996,42	828,98	8 825,41	-43,58	-14,80	-58,38
1.1	забезпечення придбання літератури	0,00	712,17	712,17	0,00	697,37	697,37	0,00	-14,80	-14,80
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті накопичення коштів для придбання літератури.										
1.2	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 та контроль.	8 040,00	131,62	8 171,62	7 996,42	131,62	8 128,04	-43,58	0,00	-43,58
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок економії коштів по нарахуванню на оплату праці, по закупівлі пального, по оплаті послуг, по видатках на відрядження та економного використання водопостачання.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	Х	0,001	Х
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	Х	0,001	Х
1.2	інших надходжень	Х	0,000	Х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: - Накопичення коштів для поповнення бібліотечного фонду.				
2.	Надходження	0,838	0,838	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,009	0,009	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000

середня кількість книговидач на одного працівника (ставка),	6753,59	0	6753,59	9442,5	0	9442,5	2688,91	0	2688,91	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті збільшення показника продукту "кількість книговидач" та в результаті наявності вакантних посад.										
середні затрати на обслуговування одного читача	0,402	0,042	0,444	0,454	0,047	0,501	0,052	0,005	0,057	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення збільшились за рахунок зменшення чисельності читачів.										
якості										
динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0	103,99	103,99	0	62,1	62,1	0	-41,89	-41,89	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті закупівлі літератури по ціні вищій, ніж в попередньому періоді та одержанням від спонсорів інтерактивної дошки замість запланованої літератури.										
динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100,03	0	100,03	124,5	0	124,5	24,47	0	24,47	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті значного поповнення бібліотечного фонду актуальною, сучасною та різножанровою літературою.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Використання бюджетних коштів здійснювалось в межах кошторисних призначень, сума видатків не перевищила заплановану.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	Видатки (надані кредити)	8 178,80	609,66	8 788,47	7 996,42	828,98	8 825,41	-2,23	35,97	0,42
1.1	забезпечення придбання літератури	0,00	588,34	588,34	0,00	697,37	697,37	0,00	18,53	18,53
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в результаті участі в проектних заходах по формуванню бібліотечного фонду (одержання книг від спонсорів) та виділення додаткових коштів на поповнення бібліотечного фонду.										
1.2	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 та контроль.	8 178,80	21,32	8 200,12	7 996,42	131,62	8 128,04	-2,23	517,33	-0,88
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення по загальному фонду виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в результаті зменшення видатків: на оплату праці та нарахування на оплату праці, на закупівлю пального, на оплату водопостачання та природного газу; по спеціальному фонду: в результаті збільшення видатків на закупівлю книг.										
забезпечення придбання літератури										
продукту										
	поповнення бібліотечного фонду	0,00	6 089,00	6 089,00	0,00	3 781,00	3 781,00	0,00	-37,90	-37,90
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті закупівлі книг по ціні вищій, ніж в попередньому році.										
	поповнення бібліотечного фонду	0,00	588,34	588,34	0,00	673,37	673,37	0,00	14,45	14,45
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в результаті участі у проектних заходах по формуванню бібліотечного фонду (одержання книг від спонсорів) та виділення додаткових коштів на поповнення бібліотечного фонду.										
ефективності										
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	0,00	0,10	0,10	0,00	0,12	0,12	0,00	25,77	25,77
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті підвищення цін на книги у звітному році.										
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 та контроль.										
затрат										
	Видатки на забезпечення діяльності бібліотек	8 178,80	609,66	8 788,47	7 996,42	828,98	8 825,41	-2,23	35,97	0,42
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення по загальному фонду виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в результаті зменшення видатків: на оплату праці та нарахування на оплату праці, на закупівлю пального, на оплату водопостачання, на оплату природного газу; по спеціальному фонду: в результаті збільшення видатків на закупівлю книг.										
	число окладів (ставка) керівних працівників	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	число окладів (ставка) спеціалістів	42,25	0,00	42,25	41,00	0,00	41,00	-2,96	0,00	-2,96
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з аналогічними показниками попереднього періоду, в результаті наявності вакантних посад.										

число окладів (ставок) - усього	49,50	0,00	49,50	47,75	0,00	47,75	-3,54	0,00	-3,54	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з аналогічними показниками попереднього періоду, в результаті наявності вакантних посад.										
число окладів(ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	5,25	0,00	5,25	4,75	0,00	4,75	-9,52	0,00	-9,52	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті збільшення вакантних посад в звітному році.										
середнє число окладів (ставок) спеціалістів, які проводять книговидачі	42,25	0,00	42,25	40,00	0,00	40,00	-5,33	0,00	-5,33	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з аналогічними показниками попереднього періоду, в результаті збільшення вакантних посад в звітному році										
кількість установ (бібліотек), продукту	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
число читачів	19,14	0,00	19,14	17,60	0,00	17,60	-8,05	0,00	-8,05	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з аналогічними показниками попереднього року, в результаті нефункціонування бібліотек-філій, в яких були наявні вакантні посади.										
бібліотечний фонд	0,00	141,73	141,73	0,00	139,97	139,97	0,00	-1,24	-1,24	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті продовження списання книг, які носять проросійський характер.										
бібліотечний фонд	0,00	3 614,71	3 614,71	0,00	4 261,58	4 261,58	0,00	17,90	17,90	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в результаті поповнення бібліотечного фонду книгами по вищій вартості.										
списання бібліотечного фонду	0,00	5,03	5,03	0,00	5,54	5,54	0,00	10,16	10,16	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті списання книг, які носять проросійський характер.										
списання бібліотечного фонду	0,00	0,04	0,04	0,00	0,03	0,03	0,00	-29,73	-29,73	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті списання книг по нижчій ціні, ніж у попередньому році.										
кількість книговидач	303 364,00	0,00	303 364,00	377 700,00	0,00	377 700,00	24,50	0,00	24,50	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із аналогічним показником попереднього року, в зв'язку зі значним поповненням бібліотечного фонду актуальною, сучасною, різножанровою літературою.										
ефективності										
середня кількість книговидач на одного працівника (ставку),	7 180,21	0,00	7 180,21	9 442,50	0,00	9 442,50	31,51	0,00	31,51	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті значного поповнення бібліотечного фонду актуальною, сучасною, різножанровою літературою та в результаті зменшення штатних працівників, які проводять книговидачі (наявність вакантних посад).										
середні затрати на обслуговування одного читача	0,43	0,03	0,46	0,45	0,05	0,50	6,32	46,88	9,15	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті зменшення числа читачів у звітному році.										
якості										
динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	228,05	228,05	0,00	62,10	62,10	0,00	-72,77	-72,77	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті списання літератури, яка носить проросійський характер та значним підвищенням цін на книги в звітному році.										
динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	99,77	0,00	99,77	124,50	0,00	124,50	24,79	0,00	24,79	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті значного поповнення бібліотечного фонду актуальною, сучасною, різножанровою літературою.										

5.6."Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень за результатами контрольних заходів не встановлено.

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Фінансових порушень не встановлено.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма по КПКВК "Забезпечення діяльності бібліотек" є актуальною. В цілому в 2025 році забезпечено виконання бюджетної програми, направленої на 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. А також надалі буде забезпечено потребу сучасного читача, оскільки найбільш вдалими за формою проведення заходами на сучасному етапі є ті, які проходять з використанням технічних засобів: відео-, аудіо-, та комп'ютерної техніки.

ефективності бюджетної програми

Фінансування програми у 2025 році було спрямоване на виконання основного завдання - 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. Всього обслуговано 17600 читачів та здійснено 377700 книговидач. Аналіз стану ефективності програми свідчить про те, що бібліотеками забезпечується виконання завдань відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 1014030 "Забезпечення діяльності бібліотек".

корисності бюджетної програми

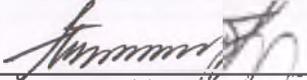
У 2025 році бібліотеки мобілізували всі зусилля задля надання соціальної, психологічної та інформаційної підтримки населенню громади та тимчасово переселеним особам. Вони обслуговували читачів, проводили культурно-просвітницькі заходи, забезпечували мешканців громади та переселенців достовірною інформацією, заохочували дітей до вивчення історії та звичаїв українського народу, проводили з ними мастер-класи та інтерактивні заняття з використанням мультимедійної техніки, гради розвиваючі ігри. Виконання бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання мети, цілей і завдань довгострокових наслідків бюджетної

На сьогодні бібліотека виконує інформаційну і просвітницьку місію, сприяє збереженню етнокультурної та історичної спадщини, акумуляції раціональної інформації і забезпечує доступ до неї, несе відповідальність за інформаційну культуру особи і читання. Бюджетна програма і надалі повинна виконувати свої цілі і завдання.

Начальник

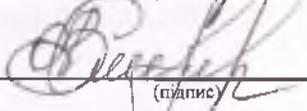


Головний спеціаліст-бухгалтер


(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Ольга ЯЩИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(пункт 4 розділу III із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012р.№13)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	1000000	Відділ культури Сокальської міської ради Львівської області	43978003		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	1010000	Відділ культури Сокальської міської ради Львівської області	43978003		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1357800000
	(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. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			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	Видатки (навані кредити)	11 266,15	431,52	11 697,67	11 241,34	408,08	11 649,43	-24,81	-23,44	-48,24
1.1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій в територіальній громаді	10 370,92	228,32	10 599,24	10 346,12	204,88	10 551,01	-24,80	-23,44	-48,23
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок експертних коштів по нарахуванню на оплату праці, по оплаті послуг, по видатках на відрядження та економічного використання комунальних послуг та енергоносіїв.									
	Відхилення по спецфонду виникли за рахунок економічного використання комунальних послуг та енергоносіїв, а також в результаті накопичення коштів для закупівлі музичної апаратури.									
1.2	Поточний ремонт фасаду фундаменту КУ "Народний дім с. Горбків"	199,90	0,00	199,90	199,90	0,00	199,90	0,00	0,00	0,00
1.3	Закупівля сценічного станку для хору КУ " Народний дім м.Сокаль"	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Закупівля музичних інструментів та мікрофоновної радіосистеми для КУ "Народний дім м Сокаль"	0,00	124,20	124,20	0,00	124,20	124,20	0,00	0,00	0,00
1.5	Поточний ремонт приміщення КУ " Народний дім с.Велике"	99,90	0,00	99,90	99,90	0,00	99,90	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.									
1.6	Придбання вікон для КУ "Народний дім с.Савчин"	98,20	0,00	98,20	98,20	0,00	98,20	0,00	0,00	0,00
1.7	Поточний ремонт куліс сцени КУ " Народний дім м.Сокаль"	186,46	0,00	186,46	186,46	0,00	186,46	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.									
1.8	Виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
1.9	Придбання матеріалів та меблів для КУ "Народний дім м.Сокаль"	52,47	0,00	52,47	52,47	0,00	52,47	0,00	0,00	0,00
1.10	Придбання музичної апаратури для народних домів Сокальської ТГ	83,30	0,00	83,30	83,30	0,00	83,30	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок закупівлі музичної апаратури по ціні, нижчій від запланованої.									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
-------	-----------	-------------------------	----------	------------

1.	Залишок на початок року	X	0,011	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	0,011	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: Накопичення коштів для закупівлі музичної апаратури				
2.	Находження	0,431	0,454	0,023
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,100	0,123	0,023
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,331	0,331	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Відхилення виникли в результаті збільшення надходжень по одноразовій оренді приміщень та по орендній платі.				
3.	Залишок на кінець року	X	0,157	X
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	0,152	X
3.2	інших надходжень	X	0,005	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: Триває накопичення коштів для закупівлі музичної апаратури, а також для закупівлі господарських товарів.				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій в територіальній громаді										
	затрат									
	кількість установ - усього	46	0	46	46	0	46	0	0	0
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	10370920	228320	10599240	10346121,04	204884	10551005,04	-24798,96	-23436	-48234,96
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення по загальному фонду виникли за рахунок економії коштів по нарахуванню на оплату праці, по оплаті послуг, по видатках на вирядження та економного використання комунальних послуг та енергоносіїв.									
	Відхилення по спецфонду виникли за рахунок економного використання комунальних послуг та енергоносіїв, а також в зв'язку з накопиченням коштів для закупівлі музичної апаратури.									
	число окладів (ставок) - усього	70,75	0	70,75	68,75	0	68,75	-2	0	-2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті наявності вакантних посад									
	число окладів (ставок) керівних працівників	42,75	0	42,75	41,75	0	41,75	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті наявності вакантної посади.									
	число окладів (ставок) спеціалістів	20	0	20	19	0	19	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті наявності вакантних посад.									
	число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу.	8	0	8	8	0	8	0	0	0
	кількість гуртків	199	0	199	196	0	196	-3	0	-3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з тимчасовим нефункціонуванням народного дому, в якому була вакантна посада.									
	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	46	0	46	46	0	46	0	0	0
	продукту									
	кількість відвідувачів - усього	88000	2000	90000	162645	2005	164650	74645	5	74650
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку з чисельним проведенням благодійних концертів на користь ЗСУ, які відвідували мешканці та гості територіальної громади.									
	Відхилення по спецфонду виникли в результаті збільшення відвідувачів на майстер-класи.									
	кількість відвідувачів - усього у тому числі: безкоштовно	88000	0	88000	162645	0	162645	74645	0	74645
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з чисельним проведенням благодійних концертів на користь ЗСУ, які відвідували мешканці та гості територіальної громади.									
	кількість відвідувачів - усього у тому числі: за реалізованими квитками	0	2000	2000	0	2005	2005	0	5	5

Площа поточного ремонту приміщення КУ "НД с. Велике"	19,2	0	19,2	19,2	0	19,2	0	0	0
ефективності									
Середні витрати на 1 м.кв. поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике"	5,203	0	5,203	5,203	0	5,203	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.									
якості									
Відсоток виконання поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике"	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Придбання вікон для КУ "Народний дім с.Савчин"									
затрат									
Сума витрат на придбання вікон для КУ "НД с. Савчин"	98,2	0	98,2	98,2	0	98,2	0	0	0
продукту									
Кількість вікон для КУ "НД с.Савчин"	4	0	4	4	0	4	0	0	0
ефективності									
Середні витрати на одне вікно для КУ "НД с.Савчин"	24,55	0	24,55	24,55	0	24,55	0	0	0
якості									
Відсоток виконання придбання вікон для КУ "НД с.Савчин"	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Поточний ремонт куліс сцени КУ "Народний дім м.Сокаль"									
затрат									
Сума витрат на поточний ремонт куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	186,46	0	186,46	186,459	0	186,459	-0,001	0	-0,001
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.									
продукту									
Площа поточного ремонту куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	63	0	63	63	0	63	0	0	0
ефективності									
Середні витрати на 1 м.кв. куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	2,96	0	2,96	2,96	0	2,96	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.									
якості									
Відсоток виконання поточного ремонту куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ									
затрат									
Сума витрат на виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ	175	0	175	175	0	175	0	0	0
продукту									
Кількість технічної документації для НД Сокальської ТГ	22	0	22	30	0	30	8	0	8
ефективності									
Середні витрати на одну технічну документацію для НД Сокальської ТГ	7,955	0	7,955	5,833	0	5,833	-2,122	0	-2,122
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок збільшення одиниць технічної документації (перемога у відкритих торгах найбільш економічно вигідної пропозиції)									
якості									
Відсоток виконання виготовлення технічної документації для НД Сокальської ТГ	100	0	100	136,36	0	136,36	36,36	0	36,36
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті збільшення показника продукту "кількість технічної документації для НД Сокальської ТГ"									
Придбання матеріалів та меблів для КУ "Народний дім м.Сокаль"									
затрат									
Сума витрат на придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	52,47	0	52,47	52,47	0	52,47	0	0	0
продукту									
Кількість матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	46	0	46	46	0	46	0	0	0
ефективності									
Середні витрати на одиницю матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	1,141	0	1,141	1,141	0	1,141	0	0	0
якості									
Відсоток виконання придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Придбання музичної апаратури для народних домів Сокальської ТГ									
затрат									
Сума витрат на придбання музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	83,3	0	83,3	83,295	0	83,295	-0,005	0	-0,005
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті закупівлі музичної апаратури за ціною, нижчою від запланованої.									
продукту									
Кількість музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми	0	3	3	0	3	3	0	0	0

Кількість музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	5	0	5	5	0	5	0	0	0
ефективності									
Середні витрати на одиницю музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	16,66	0	16,66	16,659	0	16,659	-0,001	0	-0,001
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок закупівлі музичної апаратури по ціні нижчій від запланованої.									
якості									
Відсоток придбання музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах кошторисних призначень та було спрямоване на досягнення запланованих показників і виконання мети бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	Видатки (надані кредити)	10 299,27	78,07	10 377,34	11 241,34	408,08	11 649,43	9,15	422,71	12,26
1.1	Забезпечення поточного ремонту санвузла НД с.Смиків	67,36	0,00	67,36	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на поточний ремонт санвузла КУ "НД с.Смиків" в звітному році.									
1.2	Забезпечення поточного ремонту котельні НД м.Сокаль	129,49	0,00	129,49	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на поточний ремонт котельні КУ "НД м.Сокаль" в звітному році.									
1.3	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій в територіальній громаді	10 102,42	78,07	10 180,49	10 346,12	204,88	10 551,01	2,41	162,44	3,64
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли, порівняно із аналогічним показником минулого періоду, у зв'язку зі збільшенням видатків на оплату праці та нарахування на оплату праці, на закупівлю матеріалів, на оплату електроенергії та природного газу по загальному фонду; на закупівлю матеріалів та в результаті подарованих спонсорами обладнання та предметів, необхідних для роботи - по спеціальному фонду.									
1.4	Поточний ремонт фасаду фундаменту КУ "Народний дім с. Горбків"	0,00	0,00	0,00	199,90	0,00	199,90	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на поточний ремонт фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків" в попередньому році.									
1.5	Закупівля сценічного станку для хору КУ "Народний дім м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	0,00	79,00	79,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на закупівлю сценічного станку для хору КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.									
1.6	Закупівля музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "Народний дім м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	0,00	124,20	124,20	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю видатків на закупівлю музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.									
1.7	Поточний ремонт приміщення КУ "Народний дім с.Велике"	0,00	0,00	0,00	99,90	0,00	99,90	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на поточний ремонт приміщення КУ "НД с.Велике" в попередньому році.									
1.8	Придбання вікон для КУ "Народний дім с.Савчин"	0,00	0,00	0,00	98,20	0,00	98,20	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли в зв'язку з відсутністю видатків на придбання вікон для КУ "НД с.Савчин" в попередньому році.									
1.9	Поточний ремонт куліс сцени КУ "Народний дім м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	186,46	0,00	186,46	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли в результаті відсутності планування видатків на поточний ремонт куліс сцени КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.									
1.10	Виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли в результаті відсутності планування на виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ в попередньому році.									
1.11	Придбання матеріалів та меблів для КУ "Народний дім м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	52,47	0,00	52,47	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю видатків на придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.									

1.12	Придбання музичної апаратури для народних домів Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	83,30	0,00	83,30	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю видатків на придбання музичної апаратури для народних домів Сокальської ТГ в попередньому році.									
	Забезпечення поточного ремонту санвузла НД с.Смиків									
	затрат									
	В т.ч. сума витрат на поточний ремонт санвузла НД с.Смиків	67,36	0,00	67,36	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на поточний ремонт санвузла КУ "НД с.Смиків" в звітному році.									
	продукту									
	Площа санвузла	2,80	0,00	2,80	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з відсутністю поточного ремонту санвузла КУ "НД с.Смиків" в звітному році.									
	ефективності									
	середні витрати на поточний ремонт одного метра квадратного санвузла	24,06	0,00	24,06	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з відсутністю витрат на поточний ремонт санвузла КУ "НД с.Смиків" в звітному році.									
	якості									
	Відсоток виконання поточного ремонту санвузла НД с.Смиків	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності поточного ремонту санвузла КУ "НД с.Смиків" в звітному році.									
	Забезпечення поточного ремонту котельні НД м.Сокаль									
	затрат									
	В т.ч. сума витрат на поточний ремонт котельні НД м.Сокаль	129,49	0,00	129,49	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на поточний ремонт котельні КУ "НД м.Сокаль" в звітному році.									
	продукту									
	Кількість котлів	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності поточного ремонту котельні КУ "НД м.Сокаль" в звітному році.									
	ефективності									
	середні витрати на поточний ремонт котлів котельні НД м.Сокаль	43,16	0,00	43,16	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності поточного ремонту котельні КУ "НД м.Сокаль" в звітному році.									
	якості									
	Відсоток виконання поточного ремонту котельні НД м.Сокаль	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності поточного ремонту котельні КУ "НД м.Сокаль" в звітному році.									
	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій в територіальній громаді									
	затрат									
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	10 299 268,89	78 070,13	10 377 339,02	10 346 121,04	204 884,00	10 551 005,04	0,45	162,44	1,67
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли по загальному фонду, порівняно із аналогічним показником минулого періоду, у зв'язку зі збільшенням видатків на оплату праці та нарахування на оплату праці, на закупівлю матеріалів, на оплату комунальних послуг та енергоносіїв. Відхилення по спеціальному фонду збільшились на закупівлю матеріалів та в результаті подарованих спонсорами обладнань та предметів, необхідних для діяльності.									
	число окладів (ставок) - усього	67,50	0,00	67,50	68,75	0,00	68,75	1,85	0,00	1,85
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із показником минулого періоду, в результаті зменшення вакантних посад та введення 0,5 ставки керівника аматорського вокального ансамблю "Країни".									
	число окладів (ставок) керівних працівників	40,75	0,00	40,75	41,75	0,00	41,75	2,45	0,00	2,45
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті зменшення вакантних посад в звітному році.									
	число окладів (ставок) спеціалістів	18,75	0,00	18,75	19,00	0,00	19,00	1,33	0,00	1,33
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті введення 0,5 ставки керівника аматорського вокального ансамблю "Країни" в звітному році.									
	число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу,	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків	189,00	0,00	189,00	196,00	0,00	196,00	3,70	0,00	3,70
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті зменшення вакантних посад в 2025 році.									
	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	кількість відвідувачів - усього	157 940,00	1 915,00	159 855,00	162 645,00	2 005,00	164 650,00	2,98	4,70	3,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з аналогічними показниками попереднього періоду, в зв'язку зі збільшенням заходів, які відвідували глядачі та урізноманітненням платних послуг в 2025 році по спецфонду.									
	кількість відвідувачів - усього у тому числі: безкоштовно	157 940,00	0,00	157 940,00	162 645,00	0,00	162 645,00	2,98	0,00	2,98

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті збільшення заходів, які відвідували глядачі та у зв'язку зі зменшенням вакантних посад в 2025 році, внаслідок чого збільшилась кількість функціонуючих народних домів.										
кількість відвідувачів - усього у тому числі: за реалізованими квитками	0,00	1 915,00	1 915,00	0,00	2 005,00	2 005,00	0,00	4,70	4,70	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті урізноманітнення платних послуг в 2025 році, внаслідок чого збільшилась кількість відвідувачів.										
кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	1 581,00	670,00	2 251,00	1 735,00	700,00	2 435,00	9,74	4,48	8,17	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті збільшення заходів у 2025 році, що відбулось внаслідок зменшення вакантних посад та функціонуванню більшої кількості народних домів.										
плановий обсяг доходів	0,00	119,45	119,45	0,00	250,85	250,85	0,00	110,00	110,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього періоду, в результаті збільшення доходів від одноразової оренди та благодійних внесків від спонсорів.										
плановий обсяг доходів у тому числі доходи від реалізації квитків	0,00	19,15	19,15	0,00	20,05	20,05	0,00	4,70	4,70	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із показником попереднього року, в результаті урізноманітнення платних послуг в 2025 році, що сприяло збільшенню відвідувачів на платній основі.										
кількість реалізованих квитків	0,00	1 915,00	1 915,00	0,00	2 005,00	2 005,00	0,00	4,70	4,70	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті збільшення відвідувачів у звітному році.										
ефективності										
середня вартість одного квитка	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	
середні витрати на одного відвідувача	0,07	0,04	0,11	0,07	0,20	0,27	6,15	397,56	157,55	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення даного показника по загальному фонду збільшились, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в результаті збільшення витратків на оплату праці та нарахування на оплату праці, на закупівлю матеріалів, на оплату електроенергії та природного газу. По спеціальному фонду збільшились в зв'язку з закупівлею матеріалів, поточними ремонтами народних домів та в результаті подарованих спонсорами обладнань та предметів, необхідних для роботи.										
середні витрати на проведення одного заходу	6,51	0,12	6,63	6,48	0,58	7,06	-0,54	398,29	6,50	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення даного показника по загальному фонду зменшились, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в результаті значного збільшення заходів. По спеціальному фонду збільшились в зв'язку з закупівлею матеріалів, поточними ремонтами народних домів та в результаті подарованих спонсорами обладнань та предметів, необхідних для роботи.										
якості										
динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	94,20	110,25	204,45	102,98	104,70	207,68	9,32	-5,03	1,58	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті нефункціонування народних домів, в яких були вакантні посади у попередньому році										
Поточний ремонт фасаду фундаменту КУ "Народний дім с. Горбків"										
затрат										
Сума видатків на поточний ремонт фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків"	0,00	0,00	0,00	199,90	0,00	199,90	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на поточний ремонт фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків" в попередньому році.										
продукту										
Площа поточного ремонту фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків"	0,00	0,00	0,00	151,11	0,00	151,11	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності поточного ремонту фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків" в попередньому році.										
ефективності										
Середні витрати на 1 м.кв. поточного ремонту фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків"	0,00	0,00	0,00	1,32	0,00	1,32	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю видатків на поточний ремонт фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків" в попередньому році.										
Закупівля сценічного станку для хору КУ " Народний дім м.Сокаль"										
затрат										
Сума видатків на придбання сценічного станка для хору КУ "Народний дім м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	0,00	79,00	79,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на придбання сценічного станка для хору КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
продукту										
Кількість станків	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності закупівлі сценічного станка для хору КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
ефективності										
Середні витрати на один станок	0,00	0,00	0,00	0,00	79,00	79,00	0,00	0,00	0,00	

якості										
Відсоток виконання закупівлі сценічного станка для хору КУ "Народний дім м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності закупівлі сценічного станка для хору КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
Закупівля музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "Народний дім м.Сокаль"										
затрат										
Сума витрат на закупівлю музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	0,00	124,20	124,20	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з відсутністю видатків на закупівлю музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
продукту										
Кількість музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності закупівлі музичних інструментів та мікрофонної радіоапаратури для КУ "НД м.Сокаль" у попередньому році.										
ефективності										
Середні витрати на одиницю музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	0,00	41,40	41,40	0,00	0,00	0,00	
якості										
Відсоток виконання закупівлі музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з відсутністю закупівлі музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
Поточний ремонт приміщення КУ "Народний дім с.Велике"										
затрат										
Сума витрат на поточний ремонт приміщення КУ "НД с.Велике"	0,00	0,00	0,00	99,90	0,00	99,90	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності витрат на поточний ремонт КУ "НД с.Велике" в попередньому році.										
продукту										
Площа поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике"	0,00	0,00	0,00	19,20	0,00	19,20	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з відсутністю поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике" в попередньому році.										
ефективності										
Середні витрати на 1 м. кв. поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике"	0,00	0,00	0,00	5,20	0,00	5,20	0,00	0,00	0,00	
якості										
Відсоток виконання поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике"	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике" в попередньому році.										
Придбання вікон для КУ "Народний дім с.Савчин"										
затрат										
Сума витрат на придбання вікон для КУ "НД с.Савчин"	0,00	0,00	0,00	98,20	0,00	98,20	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності витрат на придбання вікон для КУ "НД с.Савчин" в попередньому році.										
продукту										
Кількість вікон для КУ "НД с.Савчин"	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності придбання вікон для КУ "НД с.Савчин" в попередньому році.										
ефективності										
Середні витрати на одне вікно для КУ "НД с.Савчин"	0,00	0,00	0,00	24,55	0,00	24,55	0,00	0,00	0,00	
якості										
Відсоток виконання придбання вікон для КУ "НД с.Савчин"	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності придбання вікон для КУ "НД с.Савчин" в попередньому році.										
Поточний ремонт куліс сцени КУ "Народний дім м.Сокаль"										
затрат										
Сума витрат на поточний ремонт куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	186,46	0,00	186,46	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на поточний ремонт куліс сцени КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
продукту										
Площа поточного ремонту куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності проведення ремонту куліс сцени КУ "НД м.Сокаль" у попередньому році.										

ефективності										
Середні витрати на 1 м.кв куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	2,96	0,00	2,96	0,00	0,00	0,00	
якості										
Відсоток виконання поточного ремонту куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності ремонту куліс сцени КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
Виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ										
затрат										
Сума витрат на виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ в попередньому році.										
продукту										
Кількість технічної документації для НД Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ в попередньому році.										
ефективності										
Середні витрати на одну технічну документацію для НД Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	5,83	0,00	5,83	0,00	0,00	0,00	
якості										
Відсоток виконання виготовлення технічної документації для НД Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Придбання матеріалів та меблів для КУ "Народний дім м.Сокаль"										
затрат										
Сума витрат на придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	52,47	0,00	52,47	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
продукту										
Кількість матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
ефективності										
Середні витрати на одиницю матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	1,14	0,00	1,14	0,00	0,00	0,00	
якості										
Відсоток виконання придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль" в попередньому році.										
Придбання музичної апаратури для народних домів Сокальської ТГ										
затрат										
Сума витрат на придбання музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	83,30	0,00	83,30	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з відсутністю видатків на придбання музичної апаратури для народних домів Сокальської ТГ в попередньому році.										
продукту										
Кількість музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з відсутністю придбання музичної апаратури для народних домів Сокальської ТГ в попередньому році.										
ефективності										
Середні витрати на одиницю музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	16,66	0,00	16,66	0,00	0,00	0,00	
якості										
Відсоток придбання музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності придбання музичної апаратури для народних домів Сокальської ТГ в попередньому році.										

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не встановлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансову дисципліну при виконанні програми не порушували.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма по КПКВК 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" є актуальною. Виділені бюджетні асигнування у 2025 році дали можливість забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на заклади. Виконання бюджетної програми сприяло проведенню різноманітних заходів, культурного дозвілля та збагаченню духовного потенціалу населення.

корисності бюджетної програми

Головними видами діяльності будинків культури є: створення та організація діяльності творчих колективів, гуртків, студій; організація та проведення фестивалів, концертів, конкурсів, виставок, інших театральних-видовищних заходів; організація дозвілля для різновікових груп населення, у тому числі, проведення вечорів відпочинку та інших розважальних програм; організація проведення концертів з метою збору коштів на потреби ЗСУ.

довгострокових наслідків бюджетної

Будинки культури відіграють значну роль у залученні найширших верств населення до надбань традиційної культури та мистецького аматорства, є основними осередками, які спрямовують свою роботу на збереження й розвиток традиційного народного мистецтва, задоволення культурних, естетичних потреб населення.

Начальник



Головний спеціаліст-бухгалтер

(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Ольга ЯЩИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

середні витрати на 1 м.кв. поточного ремонту будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	1,01	0	1,01	1,01	0	1,01	0	0	0
якості									
Відсоток виконання поточного ремонту будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Підтримка та розвиток культурно-освітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами									
затрат									
кількість установ	1	0	1	1	0	1	0	0	0
кількість ставок	4	0	4	4	0	4	0	0	0
кількість ставок спеціалістів	4	0	4	4	0	4	0	0	0
кількість ставок обслуговуючого та технічного персоналу	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продукту									
кількість установ, які обслуговує бухгалтерія	47	0	47	47	0	47	0	0	0
кількість рахунків	6	15	21	6	15	21	0	0	0
кількість звітів	540	32	572	540	32	572	0	0	0
ефективності									
середня кількість складених звітів на одного працівника	135	8	143	135	8	143	0	0	0
середня кількість рахунків на одного працівника	1,5	3,75	5,25	1,5	3,75	5,25	0	0	0
якості									
відсоток вчасно поданих звітів	100	100	100	100	100	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		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	Видатки (надані кредити)	1 009,58	0,00	1 009,58	1 215,68	0,00	1 215,68	20,41	0,00	20,41
1.1	Забезпечення поточного ремонту приміщення централізованої бухгалтерії відділу культури	0,00	0,00	0,00	199,85	0,00	199,85	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Збільшення обсягу видатків, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, відбулось у зв'язку з відсутністю проведення поточного ремонту будівлі і відділу культури в 2024 році.									
1.2	Підтримка та розвиток культурно-освітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами	1 009,58	0,00	1 009,58	1 015,83	0,00	1 015,83	0,62	0,00	0,62
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Збільшення обсягів видатків, порівню з попереднім періодом, відбулось у зв'язку зі збільшенням витрат на електроенергію (в попередньому році були частіші планові відключення електроенергії).									
	Забезпечення поточного ремонту приміщення централізованої бухгалтерії відділу культури									
	затрат									
	Сума витрат на поточний ремонт будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	0,00	0,00	0,00	199,85	0,00	199,85	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення обсягу видатків, порівняно із аналогічним показником попереднього року відбулось у зв'язку з проведенням поточного ремонту будівлі відділу культури в звітному році.									
	продукту									
	Площа поточного ремонту будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	0,00	0,00	0,00	197,92	0,00	197,92	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з аналогічним показником попереднього року, в результаті проведення поточного ремонту будівлі відділу культури в звітному році.									
	ефективності									
	середні витрати на 1 м.кв. поточного ремонту будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	0,00	0,00	0,00	1,01	0,00	1,01	0,00	0,00	0,00

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з аналогічним показником минулого року, в результаті проведення поточного ремонту будівлі відділу культури в звітному році.									
якості									
Відсоток виконання поточного ремонту будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок проведення поточного ремонту будівлі відділу культури в звітному році.									
Підтримка та розвиток культурно-освітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами									
зврат									
кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
кількість ставок	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
кількість ставок спеціалістів	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
кількість ставок обслуговуючого та технічного персоналу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
продукту									
кількість установ, які обслуговує бухгалтерія	47,00	0,00	47,00	47,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00
кількість рахунків	6,00	15,00	21,00	6,00	15,00	21,00	0,00	0,00	0,00
кількість звітів	540,00	32,00	572,00	540,00	32,00	572,00	0,00	0,00	0,00
ефективності									
середня кількість складених звітів на одного працівника	135,00	8,00	143,00	135,00	8,00	143,00	0,00	0,00	0,00
середня кількість рахунків на одного працівника	1,50	3,75	5,25	1,50	3,75	5,25	0,00	0,00	0,00
якості									
відсоток вчасно поданих звітів	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не встановлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансову дисципліну при виконанні програми не порушували

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Функціонування закладів культури не можливе без: ведення бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності та складання звітності закладів культури; відображення у документах достовірної та в повному обсязі інформації про господарські операції і результати діяльності, необхідної для оперативного управління бюджетними призначеннями та фінансовими ресурсами; забезпечення дотримання бюджетного законодавства при взятті бюджетних зобов'язань, своєчасного подання на реєстрацію таких зобов'язань, здійснення платежів, відповідно до взятих бюджетних зобов'язань, достовірного та в повному обсязі відображення операцій у бухгалтерському обліку та звітності; забезпечення контролю за наявністю і рухом майна, використанням фінансових і матеріальних ресурсів, відповідно до затверджених нормативів і кошторисів; зміцнення матеріально-технічної бази відділу культури; забезпечення закладів культури господарським та канцелярським обладнанням, меблями, інвентарем, комп'ютерною технікою та здійсненням належного контролю за їх економним та раціональним використанням.

ефективності бюджетної програми

Функціонування підрозділу "централізована бухгалтерія" забезпечує обслуговування 47 закладів культури, їх фінансування, згідно із затвердженими кошторисами, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, ведення бухгалтерського обліку, нарахування заробітної плати працівникам, проведення процедур закупівель та оформлення договорів, підтримку та розвиток культурно освітніх заходів

корисності бюджетної програми

Централізована бухгалтерія веде оперативний бухгалтерський і податковий облік, статистичну звітність, діловодство і документообіг в порядку, передбаченому чинним законодавством; проводить роботу по виконанню складання кошторисів, контролю стану розрахунків, збереженню товарно-матеріальних цінностей і грошових коштів; стежить за економним і цільовим витрачанням фінансів, забезпечує своєчасність складання річної і періодичної звітності; реалізує всі основні бухгалтерські послуги у закладах культури.

довгострокових наслідків бюджетної

Реалізація програми забезпечить створення сприятливих умов для здійснення комплексу організаційних та економічних заходів, спрямованих на підвищення ролі культури і мистецтва та забезпечення населення культурними послугами на сучасному рівні.

Начальник



Головний спеціаліст-бухгалтер

(Handwritten signature)
(підпис)

(Handwritten signature)
(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга ЯЦШИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	1000000	Відділ культури Сокальської міської ради Львівської області			43978003
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури Сокальської міської ради Львівської області			43978003
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1014082	4082	0829	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	135780000
	(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. Мета бюджетної програми

Відродження, збереження та розвиток духовних здобутків, звичаїв і традицій українського народу; підтримка творчого потенціалу Сокальського краю та забезпечення організації заходів для відзначення державних та професійних свят

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			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	Видатки (надані кредити)	554,60	0,00	554,60	552,60	0,00	552,60	-2,00	0,00	-2,00
1.1	Підтримка творчої діяльності аматорських колективів *	354,60	0,00	354,60	354,60	0,00	354,60	0,00	0,00	0,00
1.2	Організація та проведення культурних заходів	153,00	0,00	153,00	151,50	0,00	151,50	-1,50	0,00	-1,50
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок економії коштів на заході "День Незалежності України"(не було закуплено копійки квітів) та в результаті закупівлі тістечок вафельних "Бім-бом" по нижчій вартості.									
1.3	Організація та проведення фестивалів	37,00	0,00	37,00	37,00	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Організація представлення Сокальської територіальної громади на звітні Шептицького району у м. Львів та інших заходах	10,00	0,00	10,00	9,50	0,00	9,50	-0,50	0,00	-0,50
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в зв'язку з залученням перевізника з тарифом перевезення нижчим, від запланованого.									

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			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
	Підтримка творчої діяльності аматорських колективів									
	затрат									
	сума видатків на грошову одноразову премію для учасників Народного аматорського духового оркестру КУ "Народний дім м. Сокаль"	200	0	200	200	0	200	0	0	0
	Сума витрат для придбання сценічних костюмів зразкового аматорському колективу "Веселка"	97,6	0	97,6	97,6	0	97,6	0	0	0

середні витрати на одного учасника	20,00	0,00	20,00	40,00	0,00	40,00	100,00	0,00	100,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення видатків, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, виникли у зв'язку зі збільшенням грошової одноразової премії для учасників Народного аматорського духового оркестру.										
Середні витрати на придбання одного сценічного костюма для зразкового аматорського колективу "Веселка"	0,00	0,00	0,00	6,10	0,00	6,10	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на придбання сценічних костюмів у попередньому році.										
Середні витрати на одну пару сценічного взуття для зразкового аматорського колективу "Веселка"	0,00	0,00	0,00	1,90	0,00	1,90	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності видатків на придбання сценічного взуття у попередньому році.										
якості										
Грошова одноразова премія для учасників Народного аматорського духового оркестру КУ "Народний дім м.Сокаль"	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Придбання сценічних костюмів для зразкового аматорського колективу "Веселка"	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю придбання сценічних костюмів у попередньому році.										
Придбання сценічного взуття для зразкового аматорського колективу "Веселка"	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю придбання сценічного взуття у попередньому році.										
Організація та проведення культурних заходів										
затрат										
Обсяг видатків на видання науково-популярного журналу "Наша спадщина"	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з аналогічними показниками попереднього року, в результаті відсутності видатків на видання науково-популярного журналу "Наша спадщина".										
Обсяг витрат на проведення заходів	26,00	0,00	26,00	26,50	0,00	26,50	1,92	0,00	1,92	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення видатків, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, виникли у зв'язку зі збільшенням витрат на проведення заходів.										
Обсяг затрат на проведення свят	20,00	0,00	20,00	35,00	0,00	35,00	75,00	0,00	75,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення видатків, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, виникли у зв'язку зі збільшенням витрат на проведення свят.										
Сума вартості послуг з організації та трансляції культурно-просвітницьких програм "Літературні читання"	100,00	0,00	100,00	90,00	0,00	90,00	-10,00	0,00	-10,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення вартості послуг з організації та трансляції культурно-просвітницьких програм "Літературні читання", порівняно із аналогічними показниками попереднього року, виникли у зв'язку зі зменшенням витрат у звітному році.										
продукту										
Кількість журналів	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в результаті відсутності видання науково-популярного журналу "Наша спадщина".										
Кількість заходів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	
Кількість свят	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Кількість послуг з організації та трансляції культурно-просвітницьких програм "Літературні читання"	66,00	0,00	66,00	50,00	0,00	50,00	-24,24	0,00	-24,24	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, у зв'язку зі зменшенням кількості послуг.										
ефективності										
Середні витрати на один журнал	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно з аналогічними показниками попереднього року, у зв'язку з відсутністю видання науково-популярного журналу "Наша спадщина" в звітному році.										
середні витрати на один захід	13,00	0,00	13,00	13,25	0,00	13,25	1,92	0,00	1,92	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення видатків на один захід, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, виникли у зв'язку зі збільшенням витрат на один захід.										
Середні витрати на одне свято	20,00	0,00	20,00	35,00	0,00	35,00	75,00	0,00	75,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, у зв'язку зі збільшенням витрат на проведення одного свята.										
Середні витрати на організацію та трансляцію однієї культурно-просвітницької програми "Літературні читання"	1,52	0,00	1,52	1,80	0,00	1,80	18,81	0,00	18,81	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в результаті збільшення вартості на послуги з організації та трансляції культурно-просвітницьких програм "Літературні читання" у звітному році.										
якості										
Організація видання науково-популярного журналу "Наша спадщина"	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення витратів, порівняно з аналогічними показниками попереднього року, виникли у зв'язку з відсутністю видання науково-популярного журналу "Наша спадщина".										
Організація та проведення культурних заходів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Організація та проведення свят	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Організація та трансляція культурно-просвітницьких програм "Літературні читання"	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Організація та проведення фестивалів										
затрат										
обсяг витратів на проведення фестивалів	8,00	0,00	8,00	37,00	0,00	37,00	362,50	0,00	362,50	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення по витратках виникли в результаті збільшення кількості фестивалів та витрат в звітному році.										
продукту										
Кількість фестивалів	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті збільшення фестивалів в звітному році.										
ефективності										
Середні витрати на один фестиваль	8,00	0,00	8,00	18,50	0,00	18,50	131,25	0,00	131,25	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення витратів, порівняно із аналогічними показниками попереднього року, виникли у зв'язку зі збільшенням витрат на один фестиваль.										
якості										
Організація та проведення фестивалів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Організація представлення Сокальської територіальної громади на звітні Шептицького району у м.Львів та інших заходах										
затрат										
Обсяг вартості на перевезення колективів	0,00	0,00	0,00	9,50	0,00	9,50	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності витратів на перевезення, з метою представлення Сокальської територіальної громади на звітні Шептицького району у м. Львів та інших заходах, у попередньому році.										
продукту										
Кількість перевезень	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності перевезень в попередньому році.										
ефективності										
Середні витрати на одне перевезення	0,00	0,00	0,00	4,75	0,00	4,75	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності перевезень, з метою представлення Сокальської територіальної громади на звітні Шептицького району у м. Львів та інших заходах, у попередньому році.										
якості										
Організація представлення Сокальської територіальної громади на звітні Шептицького району у м.Львів та інших заходах	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли в результаті відсутності перевезень, з метою представлення Сокальської територіальної громади на звітні Шептицького району у м.Львів та інших заходах, у попередньому році.										

5.6."Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Фінансову дисципліну при виконанні програми не порушували.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма по КПКВК "Інші заходи в галузі культури і мистецтва" є актуальною. В 2025 році були організовані і проведені культурно-мистецькі заходи в повному обсязі та виконані в розмірі 100% від запланованих завдань, що сприяє відродженню, збереженню і розвитку духовних здобутків, звичаїв і традицій українського народу; підтримує творчий потенціал Сокальської міської територіальної громади.

ефективності бюджетної програми

Культурні заходи було проведено з метою підтримки морального духу мешканців нашої громади, підняття престижу української держави, збереження і розвитку культурного надбання та піднесення самобутньої культури, що свідчить про те, що фінансування програми у 2025 році було направлено на виконання основних завдань за популяризацією української пісні, танцю, звичаїв та традицій українського народу. Аналіз стану ефективності свідчить про те, що було забезпечено виконання завдань відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК "Інші заходи в галузі культури і мистецтва".

корисності бюджетної програми

Програма забезпечує виконання завдань: проведення різного роду заходів з нагоди державних та релігійних свят, фестивалів; святкування Дня міста Сокаль, Дня Незалежності України; організацію та трансляцію культурно-просвітницьких програм "Літературні читання", перевезення колективів з ціллю представлення Сокальської територіальної громади на звітні Шептицького району у м.Львів та інших заходах; забезпечення фінансової підтримки творчої діяльності аматорських колективів

довгострокових наслідків бюджетної

Виконання Програми сприятиме зростанню інтересу до історичного минулого та подій сьогодення рідного краю, гордості за рідну громаду і її жителів, вихованню почуття патріотизму у підростаючого покоління, підвищенню якості проведення масових заходів, збільшенню кількості їх учасників.

Начальник



Головний спеціаліст-бухгалтер

[Handwritten signature]

(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

[Handwritten signature]

(підпис)

Ольга ЯЩИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)