

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

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

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація програми спрямована на забезпечення керівництва і управління відділу культури

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері культури і мистецтва

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Здійснення виконавчими органами Автономної Республіки Крим наданих законодавством повноважень у відповідній сфері
3	Здійснення відділом культури Сокальської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері культури і мистецтва

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Підтримка та розвиток культурно-освітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами	1 224 570,00	0,00	1 224 570,00	1 215 236,26	0,00	1 215 236,26	-9 333,74	0,00	-9 333,74
	Усього	1 224 570,00	0,00	1 224 570,00	1 215 236,26	0,00	1 215 236,26	-9 333,74	0,00	-9 333,74

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	
1	Відхилення виникли за рахунок економії коштів по оплаті праці (перебування працівника на лікарняному)

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість штатних одиниць	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість ставок	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість ставок керівних працівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість ставок спеціалістів	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5	витрати на забезпечення діяльності(крім комунальних послуг)	грн.	кошторис	1 224 570,00	0,00	1 224 570,00	1 215 236,26	0,00	1 215 236,26	-9 333,74	0,00	-9 333,74
	продукту											
1	кількість підпорядкованих установ	од.	мережа	48,00	0,00	48,00	48,00	0,00	48,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	мережа	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість проведених культурно-масових заходів	од.	мережа	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
2	середня кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	звіт	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00
5	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	408 190,00	0,00	408 190,00	405 078,75	0,00	405 078,75	-3 111,25	0,00	-3 111,25

	якості											
1	динаміка збільшення проведених культурно-масових заходів	відс.	розрахунок	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		
5	витрати на забезпечення діяльності(крім комунальних послуг)	грн.	Відхилення виникли за рахунок економії коштів по оплаті праці (перебування працівника на лікарняному)
	продукту		
	ефективності		
5	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Відхилення виникли за рахунок економії коштів по оплаті праці (перебування працівника на лікарняному)
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки на 2025 рік склали 1215,236 тис.грн., що складає 99,24% від запланованих. Відхилення запланованих показників на звітний рік виникли за рахунок економії коштів по оплаті праці (перебування працівника на лікарняному)

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1010160 "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 надали можливість в повній мірі забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація 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.

Начальник

Головний спеціаліст-бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга ЯЦИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

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

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення збільшення кількості читачів

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу
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, контроль

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення 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	8 040 000,00	131 615,00	8 171 615,00	7 996 424,21	131 615,00	8 128 039,21	-43 575,79	0,00	-43 575,79
2	забезпечення придбання літератури	0,00	712 167,00	712 167,00	0,00	697 367,00	697 367,00	0,00	-14 800,00	-14 800,00
	Усього	8 040 000,00	843 782,00	8 883 782,00	7 996 424,21	828 982,00	8 825 406,21	-43 575,79	-14 800,00	-58 375,79

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникли за рахунок економії коштів по нарахуванню на оплату праці, по закупівлі пального, по оплаті послуг, по видатках на відрядження та економічного використання водопостачання.
2	Відхилення виникли в результаті накопичення коштів для придбання літератури.

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

гривень

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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	Видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	кошторис	8 040 000,00	843 782,00	8 883 782,00	7 996 424,21	828 982,00	8 825 406,21	-43 575,79	-14 800,00	-58 375,79
1	число окладів (ставок) керівних працівників	од.	мережа	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	число окладів (ставок) спеціалістів	од.	мережа	47,25	0,00	47,25	41,00	0,00	41,00	-6,25	0,00	-6,25
3	число окладів (ставок) - усього	од.	мережа	54,50	0,00	54,50	47,75	0,00	47,75	-6,75	0,00	-6,75
4	число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	мережа	5,25	0,00	5,25	4,75	0,00	4,75	-0,50	0,00	-0,50
5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів, які проводять книговидачі	од.	мережа	45,25	0,00	45,25	40,00	0,00	40,00	-5,25	0,00	-5,25
6	кількість установ (бібліотек),	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	число читачів	тис.чол.	звіт	20,00	0,00	20,00	17,60	0,00	17,60	-2,40	0,00	-2,40
2	бібліотечний фонд	тис. примірників	мережа	0,00	141,73	141,73	0,00	139,97	139,97	0,00	-1,76	-1,76
3	бібліотечний фонд	тис.грн.	мережа	0,00	3 614,71	3 614,71	0,00	4 261,58	4 261,58	0,00	646,87	646,87
4	поповнення бібліотечного фонду	примірників	накладна	0,00	3 725,00	3 725,00	0,00	3 781,00	3 781,00	0,00	56,00	56,00
5	поповнення бібліотечного фонду	грн.	накладна	0,00	712 167,00	712 167,00	0,00	673 367,00	673 367,00	0,00	-38 800,00	-38 800,00
7	списання бібліотечного фонду	примірників	акт	0,00	5 541,00	5 541,00	0,00	5 541,00	5 541,00	0,00	0,00	0,00
8	списання бібліотечного фонду	грн.	акт	0,00	26 496,00	26 496,00	0,00	26 496,00	26 496,00	0,00	0,00	0,00

9	кількість книговидач	од.	звіт	305 600,00	0,00	305 600,00	377 700,00	0,00	377 700,00	72 100,00	0,00	72 100,00
	ефективності											
1	середня кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	розрахунок	6 753,59	0,00	6 753,59	9 442,50	0,00	9 442,50	2 688,91	0,00	2 688,91
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахунок	402,00	42,19	444,19	454,34	47,10	501,44	52,34	4,91	57,25
3	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	розрахунок	0,00	191,19	191,19	0,00	121,52	121,52	0,00	-69,67	-69,67
	якості											
1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	0,00	103,99	103,99	0,00	62,10	62,10	0,00	-41,89	-41,89
2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100,03	0,00	100,03	124,50	0,00	124,50	24,47	0,00	24,47

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		
	Видатки на забезпечення діяльності бібліотек	грн.	Відхилення виникли: по загальному фонду за рахунок економії коштів по нарахуванню на оплату праці, по закупівлі пального, по оплаті послуг, по видатках на відрядження та економного використання водопостачання; по спеціальному фонду в результаті накопичення коштів на придбання літератури.
2	число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Відхилення виникли в зв'язку з наявністю вакантних посад.
3	число окладів (ставок) усього	од.	Відхилення виникли в результаті наявності вакантних посад.
4	число окладів(ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Відхилення виникли в результаті наявності вакантної посади
5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів, які проводять книговидачі продукту	од.	Відхилення виникли в результаті наявності вакантних посад.
1	число читачів	тис.чол.	Відхилення виникли в зв'язку з тимчасовим нефункціонуванням бібліотек-філій, в яких були вакантні посади.
2	бібліотечний фонд	тис. примірників	Відхилення виникли в результаті продовження списання книг, які носять проросійський характер.
3	бібліотечний фонд	тис.грн.	Відхилення виникли в результаті участі у проектних заходах по формуванню бібліотечного фонду (одержання книг від спонсорів) та виділення коштів з місцевого бюджету на поповнення бібліотечного фонду (бюджет розвитку).
4	поповнення бібліотечного фонду	примірників	Відхилення виникли у зв'язку з придбанням книг по найбільш економічно вигідній пропозиції.
5	поповнення бібліотечного фонду	грн.	Відхилення виникли в зв'язку з накопиченням коштів на придбання літератури та одержанням від спонсорів інтерактивної дошки (24000 грн) замість запланованої літератури.
9	кількість книговидач	од.	Відхилення виникли в результаті значного поповнення бібліотечного фонду актуальною, сучасною, різножанровою літературою.
	ефективності		

1	середня кількість книговидач на одного працівника (ставку),	од.	Відхилення виникли в результаті збільшення показника продукту "кількість книговидач" та в результаті наявності вакантних посад.
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	Відхилення збільшилися за рахунок зменшення чисельності читачів.
3	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	Відхилення виникли у зв'язку з придбанням книг по найбільш економічно вигідній пропозиції.
	якості		
1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Відхилення виникли в результаті закупівлі літератури по ціні вишій, ніж в попередньому періоді та одержанням від спонсорів інтерактивної дошки замість запланованої літератури.
2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Відхилення виникли в результаті значного поповнення бібліотечного фонду актуальною, сучасною та різножанровою літературою.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки на 2025 рік по загальному фонду склали 7996,424 тис.грн, що становить 99,46% від запланованих на рік. Відхилення запланованих показників на звітний рік виникли за рахунок економії коштів по нарахуванню на оплату праці, по закупівлі пального, по оплаті послуг, по видатках на відрядження, та економного використання водовідведення.

Касові видатки на 2025 рік по спеціальному фонду склали 828,982 тис.грн, що становить 98,98% від запланованих на рік. Відхилення запланованих показників на звітний рік виникли в результаті накопичення коштів на придбання літератури.

Показник продукту "число читачів", у порівнянні з плановим показником, зменшився на 12%, який, в свою чергу, вплинув на збільшення показника ефективності "середні витрати на обслуговування одного читача". Показник продукту "кількість книговидач" у порівнянні з плановим показником збільшився на 23,59% та вплинув на збільшення показника ефективності "кількість книговидач на одного працівника", який збільшився на 39,81%.

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що виділені кошти забезпечують виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК1014030 "Забезпечення діяльності бібліотек" є актуальною. В цілому в 2025 році забезпечено виконання завдання бюджетної програми, направлено 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 і 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.

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

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

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

Начальник

Головний спеціаліст-бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга ЯЩИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	збільшення кількості заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій Сокальської міської територіальної громади

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій в територіальній громаді	10 370 920,00	228 320,00	10 599 240,00	10 346 121,04	204 884,00	10 551 005,04	-24 798,96	-23 436,00	-48 234,96
2	Поточний ремонт фасадів фундаменту КУ "Народний дім с. Горбків"	199 900,00	0,00	199 900,00	199 900,00	0,00	199 900,00	0,00	0,00	0,00
3	Закупівля сценічного станку для хору КУ " Народний дім м Сокаль"	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Закупівля музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ " Народний дім м Сокаль"	0,00	124 200,00	124 200,00	0,00	124 200,00	124 200,00	0,00	0,00	0,00
5	Поточний ремонт приміщення КУ " Народний дім с.Велике"	99 900,00	0,00	99 900,00	99 899,19	0,00	99 899,19	-0,81	0,00	-0,81

6	Придбання вікон для КУ "Народний дім с.Савчин"	98 200,00	0,00	98 200,00	98 200,00	0,00	98 200,00	0,00	0,00	0,00
7	Поточний ремонт куліс сцени КУ "Народний дім м.Сокаль"	186 460,00	0,00	186 460,00	186 459,45	0,00	186 459,45	-0,55	0,00	-0,55
8	Виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ	175 000,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
9	Придбання матеріалів та меблів для КУ "Народний дім м.Сокаль"	52 470,00	0,00	52 470,00	52 470,00	0,00	52 470,00	0,00	0,00	0,00
10	Придбання музичної апаратури для народних домів Сокальської ТГ	83 300,00	0,00	83 300,00	83 295,00	0,00	83 295,00	-5,00	0,00	-5,00
	Усього	11 266 150,00	431 520,00	11 697 670,00	11 241 344,68	408 084,00	11 649 428,68	-24 805,32	-23 436,00	-48 241,32

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникли за рахунок економії коштів по нарахуванню на оплату праці, по оплаті послуг, по видатках на відрядження та економного використання комунальних послуг та енергоносіїв. Відхилення по спецфонду виникли за рахунок економного використання комунальних послуг та енергоносіїв, а також в результаті накопичення коштів для закупівлі музичної апаратури.
5	Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.
7	Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.
10	Відхилення виникли за рахунок закупівлі музичної апаратури по ціні, нижчій від запланованої.

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість установ - усього	од.	мережа	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
2	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	кошторис	10 370 920,00	228 320,00	10 599 240,00	10 346 121,04	204 884,00	10 551 005,04	-24 798,96	-23 436,00	-48 234,96
3	число окладів (ставок) - усього	од.	мережа	70,75	0,00	70,75	68,75	0,00	68,75	-2,00	0,00	-2,00
4	число окладів (ставок) керівних працівників	од.	мережа	42,75	0,00	42,75	41,75	0,00	41,75	-1,00	0,00	-1,00
5	число окладів (ставок) спеціалістів	од.	мережа	20,00	0,00	20,00	19,00	0,00	19,00	-1,00	0,00	-1,00
6	число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу,	од.	мережа	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00

7	кількість гуртків	од.	звітність установи	199,00	0,00	199,00	196,00	0,00	196,00	-3,00	0,00	-3,00
8	Сума видатків на поточний ремонт фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків"	грн.	кошторис	199 900,00	0,00	199 900,00	199 900,00	0,00	199 900,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	од.	мережа	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
10	Сума видатків на придбання сценічного станка для хору КУ "Народний дім м.Сокаль"	грн.	накладна	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00
11	Сума витрат на закупівлю музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "НД м.Сокаль"	грн.	накладна	0,00	124 200,00	124 200,00	0,00	124 200,00	124 200,00	0,00	0,00	0,00
12	Сума витрат на поточний ремонт приміщення КУ "НД с.Велике"	грн.	кошторис	99 900,00	0,00	99 900,00	99 899,19	0,00	99 899,19	-0,81	0,00	-0,81
13	Сума витрат на придбання вікон для КУ "НД с. Савчин"	грн.	накладна	98 200,00	0,00	98 200,00	98 200,00	0,00	98 200,00	0,00	0,00	0,00
14	Сума витрат на поточний ремонт куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	грн.	кошторис	186 460,00	0,00	186 460,00	186 459,45	0,00	186 459,45	-0,55	0,00	-0,55
15	Сума витрат на виготовлення технічної документації для народних домів Сокальської ТГ	грн.	акт	175 000,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
16	Сума витрат на придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	грн.	накладна	52 470,00	0,00	52 470,00	52 470,00	0,00	52 470,00	0,00	0,00	0,00
17	Сума витрат на придбання музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	грн.	накладна	83 300,00	0,00	83 300,00	83 295,00	0,00	83 295,00	-5,00	0,00	-5,00
	продукту											
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	звіт	88 000,00	2 000,00	90 000,00	162 645,00	2 005,00	164 650,00	74 645,00	5,00	74 650,00
2	кількість відвідувачів - усього у тому числі: безкоштовно	осіб	звіт	88 000,00	0,00	88 000,00	162 645,00	0,00	162 645,00	74 645,00	0,00	74 645,00
3	кількість відвідувачів - усього у тому числі: за реалізованими квитками	осіб	звіт	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 005,00	2 005,00	0,00	5,00	5,00
4	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	звіт	1 400,00	700,00	2 100,00	1 735,00	700,00	2 435,00	335,00	0,00	335,00
5	плановий обсяг доходів	грн.	кошторис	0,00	228 320,00	228 320,00	0,00	250 853,00	250 853,00	0,00	22 533,00	22 533,00

6	плановий обсяг доходів у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	кошторис	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 050,00	20 050,00	0,00	50,00	50,00
7	кількість реалізованих квитків	шт.	звіт	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 005,00	2 005,00	0,00	5,00	5,00
8	Площа поточного ремонту фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків"	кв. м.	кошторис	151,11	0,00	151,11	151,11	0,00	151,11	0,00	0,00	0,00
9	Кількість станків	шт.	накладна	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
10	Кількість музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми	шт.	накладна	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
11	Площа поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике"	кв. м.	кошторис	19,20	0,00	19,20	19,20	0,00	19,20	0,00	0,00	0,00
12	Кількість вікон для КУ "НД с.Савчин"	шт.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
13	Площа поточного ремонту куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	кв. м.	кошторис	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00
14	Кількість технічної документації для НД Сокальської ТГ	шт.	акт	22,00	0,00	22,00	30,00	0,00	30,00	8,00	0,00	8,00
15	Кількість матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	шт.	накладна	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
16	Кількість музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	шт.	накладна	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	середня вартість одного квитка	грн.	розрахунок	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
2	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	128,02	215,76	343,78	69,12	203,53	272,65	-58,90	-12,23	-71,13
3	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	8 047,25	616,46	8 663,71	6 479,16	582,98	7 062,14	-1 568,09	-33,48	-1 601,57
4	Середні витрати на 1 м.кв. поточного ремонту фасаду фундаменту КУ "НД с.Горбків"	грн.	розрахунок	1 322,88	0,00	1 322,88	1 322,88	0,00	1 322,88	0,00	0,00	0,00
5	Середні витрати на один станок	грн.	розрахунок	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00
6	Середні витрати на одиницю музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "НД м.Сокаль"	грн.	розрахунок	0,00	41 400,00	41 400,00	0,00	41 400,00	41 400,00	0,00	0,00	0,00
7	Середні витрати на 1 м.кв. поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике"	грн.	розрахунок	5 203,13	0,00	5 203,13	5 203,08	0,00	5 203,08	-0,05	0,00	-0,05
8	Середні витрати на одне вікно для КУ "НД с.Савчин"	грн.	розрахунок	24 550,00	0,00	24 550,00	24 550,00	0,00	24 550,00	0,00	0,00	0,00

9	Середні витрати на 1 м.кв. куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	грн.	розрахунок	2 959,68	0,00	2 959,68	2 959,67	0,00	2 959,67	-0,01	0,00	-0,01
10	Середні витрати на одну технічну документацію для НД Сокальської ТГ	грн.	розрахунок	7 954,55	0,00	7 954,55	5 833,33	0,00	5 833,33	-2 121,22	0,00	-2 121,22
11	Середні витрати на одиницю матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	грн.	розрахунок	1 140,65	0,00	1 140,65	1 140,65	0,00	1 140,65	0,00	0,00	0,00
12	Середні витрати на одиницю музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	грн.	розрахунок	16 660,00	0,00	16 660,00	16 659,00	0,00	16 659,00	-1,00	0,00	-1,00
	якості											
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	103,70	100,00	203,70	102,98	104,70	207,68	-0,72	4,70	3,98
2	Відсоток виконання закупівлі сценічного станка для хору КУ "Народний дім м.Сокаль"	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3	Відсоток виконання закупівлі музичних інструментів та мікрофонної радіосистеми для КУ "НД м.Сокаль"	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Відсоток виконання поточного ремонту приміщення КУ "НД с.Велике"	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Відсоток виконання придбання вікон для КУ "НД с.Савчин"	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
6	Відсоток виконання поточного ремонту куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
7	Відсоток виконання виготовлення технічної документації для НД Сокальської ТГ	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8	Відсоток виконання придбання матеріалів та меблів для КУ "НД м.Сокаль"	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
9	Відсоток придбання музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	відс.	розрахунок	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		
2	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	тис.грн.	Відхилення по загальному фонду виникли за рахунок економії коштів по нарахуванню на оплату праці, по оплаті послуг, по видатках на відрядження 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.
3	число окладів (ставок) - усього	од.	Відхилення виникли в результаті наявності вакантних посад
4	число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Відхилення виникли в результаті наявності вакантної посади.
5	число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Відхилення виникли в результаті наявності вакантних посад
7	кількість гуртків	од.	Відхилення виникли в зв'язку з тимчасовим нефункціонуванням народного дому, в якому була вакантна посада.
12	Сума витрат на поточний ремонт приміщення КУ "НД с.Велике"	грн.	Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.
14	Сума витрат на поточний ремонт куліс сцени КУ "НД м.Сокаль"	грн.	Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.
17	Сума витрат на придбання музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	грн.	Відхилення виникли в результаті закупівлі музичної апаратури за ціною, нижчою від запланованої.
	продукту		
1	кількість відвідувачів - усього	осіб	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.
2	кількість відвідувачів - усього у тому числі: безкоштовно	осіб	Відхилення виникли в зв'язку з чисельним проведенням благодійних концертів на користь ЗСУ, які відвідували мешканці та гості територіальної громади.
3	кількість відвідувачів - усього у тому числі: за реалізованими квитками	осіб	Відхилення виникли за рахунок збільшення відвідувачів на майстер класи.
4	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Відхилення виникли у зв'язку з чисельним проведенням благодійних заходів на користь ЗСУ.
5	плановий обсяг доходів	грн.	Відхилення виникли в результаті збільшення доходів по орснді та благодійних внесках.
6	плановий обсяг доходів у тому числі доходи від реалізації квитків	грн.	Відхилення виникли в результаті збільшення відвідувачів.
7	кількість реалізованих квитків	шт.	Відхилення виникли в результаті збільшення відвідувачів.
14	Кількість технічної документації для НД Сокальської ТГ	шт.	Відхилення виникли за рахунок збільшення одиниць технічної документації (перемога у відкритих торгах найбільш економічно вигідної пропозиції)
	ефективності		
2	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Відхилення виникли в результаті зменшення видатків по загальному та спеціальному фондах, а також збільшення відвідувачів по загальному фонду.

3	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Відхилення виникли в результаті зменшення видатків по загальному та спеціальному фондах, а також збільшення заходів по загальному фонду.
7	Середні витрати на 1 м.кв. поточного ремонту приміщення КУ "НД с. Велике"	грн.	Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.
9	Середні витрати на 1 м.кв. куліс сцени КУ "НД м. Сокаль"	грн.	Відхилення виникли за рахунок зменшення вартості робіт підрядником.
10	Середні витрати на одну технічну документацію для НД Сокальської ТГ	грн.	Відхилення виникли за рахунок збільшення одиниць технічної документації (перемога у відкритих торгах найбільш економічно вигідної пропозиції)
12	Середні витрати на одиницю музичної апаратури для НД Сокальської ТГ	грн.	Відхилення виникли за рахунок закупівлі музичної апаратури по ціні нижчій від запланованої.
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Відхилення виникли за рахунок збільшення відвідувачів по загальному та спеціальному фондах відповідно до показників минулого періоду.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки загального фонду на 2025 рік по бюджетній програмі склали 11241,345 тис.грн, що складає 99,78% від запланованих. Відхилення від запланованих показників виникли в результаті економії коштів по нарахуванню на оплату праці, по оплаті послуг, по видатках на відрядження, та економного використання комунальних послуг та енергоносіїв. Касові видатки спеціального фонду на 2025 рік склали 408,084 тис.грн., що складає 94,57% від запланованих. Відхилення від запланованих показників виникли в результаті економного використання комунальних послуг та енергоносіїв, а також в результаті накопичення коштів для закупівлі музичної апаратури.

У звітному році по загальному фонду збільшилась кількість заходів та, відповідно, кількість відвідувачів, що, в свою чергу, вплинуло на зменшення середніх витрат на проведення одного заходу та на одного відвідувача. По спеціальному фонду збільшилась кількість відвідувачів, що також вплинуло на зменшення середніх витрат на одного відвідувача.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та 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.

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

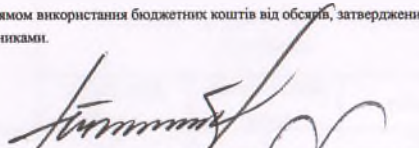
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

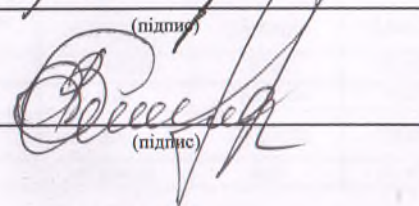
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник

Головний спеціаліст-бухгалтер




(підпис)


(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга ЯЦИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

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

1	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	1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	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. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-просвітницьких, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно затвердженими кошторисами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	забезпечення підтримки розвитку культурно-просвітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами

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	Підтримка та розвиток культурно-освітницьких заходів, складання та надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ культури згідно з затвердженими кошторисами	1 043 320,00	0,00	1 043 320,00	1 015 834,94	0,00	1 015 834,94	-27 485,06	0,00	-27 485,06
2	Поточний ремонт будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	199 850,00	0,00	199 850,00	199 850,00	0,00	199 850,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	1 243 170,00	0,00	1 243 170,00	1 215 684,94	0,00	1 215 684,94	-27 485,06	0,00	-27 485,06

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникли за рахунок економії нарахувань на оплату праці (1 шт. од - 8,41%) та економного використання комунальних послуг та енергоносіїв.

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість установ	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість ставок	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість ставок спеціалістів	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість ставок обслуговуючого та технічного персоналу	од.	мережа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Сума витрат на поточний ремонт будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	грн.	кошторис	199 850,00	0,00	199 850,00	199 850,00	0,00	199 850,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	кількість установ, які обслуговує бухгалтерія	од.	мережа	47,00	0,00	47,00	47,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість рахунків	од.	мережа	6,00	15,00	21,00	6,00	15,00	21,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість звітів	од.	мережа	540,00	32,00	572,00	540,00	32,00	572,00	0,00	0,00	0,00
4	Площа поточного ремонту будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	м.кв.	кошторис	197,92	0,00	197,92	197,92	0,00	197,92	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	середня кількість складених звітів на одного працівника	од.	розрахунок	135,00	8,00	143,00	135,00	8,00	143,00	0,00	0,00	0,00

2	середня кількість рахунків на одного працівника	од.	розрахунок	1,50	3,75	5,25	1,50	3,75	5,25	0,00	0,00	0,00
3	середні витрати на 1 м. кв. поточного ремонту будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	грн.	розрахунок	1 009,75	0,00	1 009,75	1 009,75	0,00	1 009,75	0,00	0,00	0,00
	якості											
1	відсоток вчасно поданих звітів	відс.	розрахунок	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Відсоток виконання поточного ремонту будівлі відділу культури Сокальської міської ради Львівської області	відс.	розрахунок	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		
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки на 2025 рік по бюджетній програмі склали 1215,685 тис.грн, що складає 97,79% від запланованих на рік. Відхилення запланованих показників виникли за рахунок економії нарахувань на оплату праці (1 штатна од.- 8,41%) та економного використання комунальних послуг та енергоносіїв.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1014081 "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" є актуальною для подальшої реалізації на виконання завдань і цілей установи.

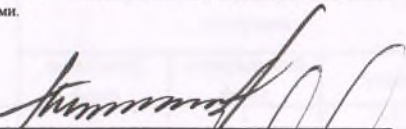
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

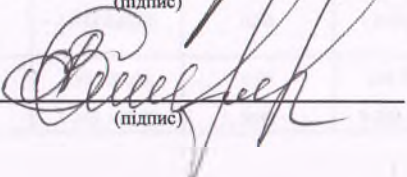
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Начальник

Головний спеціаліст-бухгалтер


(підпис)


(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга ЯНЦИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

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

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

№ з/п	Ціль державної політики
2	Забезпечення проведення заходів для підтримки, збереження та розвитку творчого потенціалу Сокальської міської територіальної громади

5. 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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація відзначення державних, національних, релігійних свят та заходів, утверджених Указами Президента
2	Організація пресвезень з метою зміцнення суспільно-культурних зв'язків
3	Організація та проведення районних, обласних, міжнародних фестивалів, культурних заходів
4	Забезпечення фінансової підтримки творчої діяльності аматорських колективів

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Організація та проведення культурних заходів	153 000,00	0,00	153 000,00	151 499,92	0,00	151 499,92	-1 500,08	0,00	-1 500,08
2	Організація та проведення фестивалів	37 000,00	0,00	37 000,00	37 000,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Підтримка творчої діяльності аматорських колективів	354 600,00	0,00	354 600,00	354 600,00	0,00	354 600,00	0,00	0,00	0,00

4	Організація представлення Сокальської територіальної громади на звітні Шептицького району у м.Львів та інших заходах	10 000,00	0,00	10 000,00	9 503,06	0,00	9 503,06	-496,94	0,00	-496,94
	Усього	554 600,00	0,00	554 600,00	552 602,98	0,00	552 602,98	-1 997,02	0,00	-1 997,02

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникли за рахунок не придбання коштів квітів (захід " День Незалежності України)
4	Відхилення виникли в зв'язку з залученням перевізника з тарифом перевезення нижчим, від запланованого.

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	Програма пропагування Сокальського краю на території України та за кордоном: культурний розвиток Сокальського краю у 2022-2025 роках	200 000,00	0,00	200 000,00	198 002,98	0,00	198 002,98	-1 997,02	0,00	-1 997,02
2	Програма підтримки творчої діяльності аматорських колективів Сокальської міської територіальної громади у 2022-2025 роках	354 600,00	0,00	354 600,00	354 600,00	0,00	354 600,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	554 600,00	0,00	554 600,00	552 602,98	0,00	552 602,98	-1 997,02	0,00	-1 997,02

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											
	Обсяг видатків загального фонду, в т.ч.:	грн.	кошторис	454 600,00	0,00	454 600,00	453 099,92	0,00	453 099,92	-1 500,08	0,00	-1 500,08
1	обсяг видатків на проведення фестивалів	грн.	кошторис	37 000,00	0,00	37 000,00	37 000,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг витрат на проведення заходів	грн.	кошторис	28 000,00	0,00	28 000,00	26 500,00	0,00	26 500,00	-1 500,00	0,00	-1 500,00
3	Обсяг затрат на проведення свят	грн.	кошторис	35 000,00	0,00	35 000,00	34 999,92	0,00	34 999,92	-0,08	0,00	-0,08
4	сума видатків на грошову одноразову премію для учасників Народного аматорського духового оркестру КУ "Народний дім м.Сокаль"	грн.	кошторис	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

7	Середні витрати на одне перевезення	грн.	розрахунок	5 000,00	0,00	5 000,00	4 751,53	0,00	4 751,53	-248,47	0,00	-248,47
8	Середні витрати на організацію та трансляцію однієї культурно-просвітницької програми "Літературні читання"	грн	розрахунок	1 800,00	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
1	Організація та проведення фестивалів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Організація та проведення культурних заходів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
3	Організація та проведення свят	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Грошова одноразова премія для учасників Народного аматорського духового оркестру КУ "Народний дім м.Сокаль"	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Придбання сценічних костюмів для зразкового аматорського колективу "Веселка"	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
6	Придбання сценічного взуття для зразкового аматорського колективу "Веселка"	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
7	Організація представлення Сокальської територіальної громади на звітні Шептицького району у м.Львів та інших заходах	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8	Організація та трансляція культурно-просвітницьких програм "Літературні читання"	відс.	розрахунок	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		
	Обсяг видатків загального фонду, в т.ч.:	грн.	Відхилення виникли за рахунок економії коштів на заході "День Незалежності України"(не було закуплено кошики квітів) та в результаті закупівлі тістечок вафельних "Бім-бом" по нижчій вартості.
2	Обсяг витрат на проведення заходів	грн.	Відхилення виникли за рахунок не придбання кошиків квітів (захід "День Незалежності України")

5	Сума витрат для придбання сценічних костюмів зразковому аматорському колективу "Веселка"	грн.	накладна	97 600,00	0,00	97 600,00	97 600,00	0,00	97 600,00	0,00	0,00	0,00
6	Сума витрат для придбання сценічного взуття зразковому аматорському колективу "Веселка"	грн.	накладна	57 000,00	0,00	57 000,00	57 000,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00
7	Обсяг вартості на перевезення колективів	грн.	кошторис	10 000,00	0,00	10 000,00	9 503,06	0,00	9 503,06	-496,94	0,00	-496,94
8	Сума вартості послуг з організації та трансляції культурно-просвітницьких програм "Літературні читання"	грн.	кошторис	90 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	Кількість фестивалів	од.	кошторис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість заходів	од.	кошторис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість свят	од.	кошторис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість учасників	од.	кошторис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
5	Кількість сценічних костюмів для зразкового аматорського колективу "Веселка"	од.	накладна	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість сценічного взуття для зразкового аматорського колективу "Веселка"	од.	накладна	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість перевезень	од.	кошторис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість послуг з організації та трансляції культурно-просвітницьких програм "Літературні читання"	од.	акт	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	Середні витрати на один фестиваль	грн.	розрахунок	18 500,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00
2	середні витрати на один захід	грн.	розрахунок	14 000,00	0,00	14 000,00	13 250,00	0,00	13 250,00	-750,00	0,00	-750,00
3	Середні витрати на одне свято	грн.	розрахунок	35 000,00	0,00	35 000,00	34 999,92	0,00	34 999,92	-0,08	0,00	-0,08
4	середні витрати на одного учасника	грн.	розрахунок	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
5	Середні витрати на придбання одного сценічного костюма для зразкового аматорського колективу "Веселка"	грн.	розрахунок	6 100,00	0,00	6 100,00	6 100,00	0,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00
6	Середні витрати на одну пару сценічного взуття для зразкового аматорського колективу "Веселка"	грн.	розрахунок	1 900,00	0,00	1 900,00	1 900,00	0,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00

3	Обсяг затрат на проведення свят	грн.	Відхилення виникли в результаті закупівлі тістечок вафельних "Бім-бом" по нижчій вартості.
7	Обсяг вартості на перевезення колективів продукту	грн.	Відхилення виникли в зв'язку з залученням перевізника з тарифом перевезення нижчим, від запланованого.
	ефективності		
2	Середні витрати на один захід	грн.	Відхилення виникли в результаті зменшення показника затрат "обсяг витрат на проведення заходів"
3	Середні витрати на одне свято	грн.	Відхилення виникли в результаті закупівлі тістечок вафельних "Бім-бом" по нижчій вартості.
7	Середні витрати на одне перевезення якості	грн.	Відхилення виникли в результаті зменшення показника затрат "обсяг вартості на перевезення колективів"

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки на 2025 рік по бюджетній програмі склали 552,603 тис.грн, що становить 99,64% від запланованих на рік. Відхилення виникли за рахунок зменшення видатків по заходу "День Незалежності України", та в результаті зекономлених коштів по перевезенню колективів (дешевша вартість перевезення, відносно запланованої).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1014082 "Інші заходи в галузі культури і мистецтва" є актуальною. В 2025 році були організовані та проведені культурно-мистецькі заходи в повному обсязі та виконані в розмірі 100% від запланованих завдань, що успішно сприяє відродженню, збереженню та розвитку духовних здобутків, звичаїв і традицій українського народу; підтримує творчий потенціал Сокальської міської територіальної громади.

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

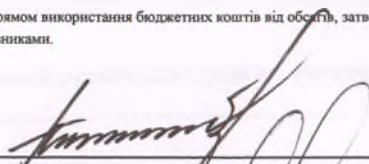
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

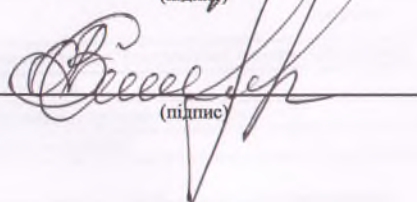
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник

Головний спеціаліст-бухгалтер




(підпис)


(підпис)

Тетяна ГНАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга ЯЦІШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)