

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			37537680 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування відповідального виконавця)			37537680 (код за ЄДРПОУ)
3.	1010160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0355100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Розвиток української культури, культури національних меншин; підтримка культурного розмаїття; збереження, відтворення та охорона історичного середовища; естетичного виховання; розширення культурної інфраструктури.

5. Мета бюджетної програми

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності відповідної ради

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконавчими органами міських рад наданих законодавством повноважень у відповідній сфері
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації

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
	Усього	5 431 900,00		5 431 900,00	4 730 019,27		4 730 019,27	-701 880,73		-701 880,73
1	Здійснення виконавчими органами міських рад наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	5 407 870,00		5 407 870,00	4 705 989,27		4 705 989,27	-701 880,73		-701 880,73
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації	24 030,00		24 030,00	24 030,00		24 030,00			

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Залишки асигнувань виникли по КЕКВ 2110 "Оплата праці", КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату" у зв'язку із звільненням працівників та декретною відпусткою працівника

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)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

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
1	затрат											
1.1	Видатки на утримання	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	5 431 900		5 431 900	4 730 019,27		4 730 019,27	-701 880,73		-701 880,73
1.2	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	11		11	11		11			
1.3	Площа приміщення (оренда)	кв. м.	договір оренди	118		118	118		118			
1.4	Видатки на виконання завдань (проектів) з інформатизації всього, в т.ч.	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	24 030		24 030	24 030		24 030			
1.5	Придбання обладнання та приладдя (комп'ютерного, мережевого, інформаційного, комунікаційного, телевізійного, аудіовізуального і т.д.)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	1 507		1 507	1 507		1 507			
1.6	Послуги у сфері інформаційних технологій (оплата інтернет-послуг, створення та обслуговування веб-сайту, консультування, розробка програмного забезпечення, послуги підтримки)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	22 523		22 523	22 523		22 523			
2	продукту											
2.1	кількість підготовлених нормативно-правових актів	од.	ПЗ Аскод	350		350	452		452	102		102
2.2	кількість проведених засідань, нарад, семінарів	од.	протоколи	17		17	15		15	-2		-2
2.3	кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	од.	ПЗ Аскод	2 500		2 500	4 588		4 588	2 088		2 088
2.4	кількість організованих та проведених культурно-мистецьких заходів	од.	річний план заходів	2 000		2 000	3 000		3 000	1 000		1 000
2.5	Кількість придбаного обладнання	од.	Розрахунок потреби	3		3	3		3			
2.6	Кількість наданих послуг у сфері інформаційних технологій	грн.	Розрахунок потреби	12		12	12		12			
3	ефективності											
3.1	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	493 809		493 809	430 001,75		430 001,75	-63 807,25		-63 807,25
3.2	кількість організованих та проведених культурно-мистецьких заходів на одного працівника	од.	розрахунок	182		182	272		272	90		90
3.3	кількість виконаних листів, заяв, скарг, звернень на одного працівника	од.	розрахунок	227		227	417		417	190		190
3.4	Середні витрати на придбання однієї одиниці обладнання	грн.	розрахунок	502		502	502		502			
3.5	Середні витрати послуг у сфері інформаційних технологій	грн.	розрахунок	1 877		1 877	1 877		1 877			
4	якості											
4.1	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	розрахунок	100		100	100		100			
4.2	відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	розрахунок	100		100	100		100			
4.3	Рівень використання коштів на виконання завдань (проектів) з інформатизації	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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

№ з/п	Показники	Одність виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Видатки на утримання	грн.	Залишки асигнувань виникли по КЕКВ 2111 та 2120 у зв'язку із звільненням працівників та декретною відпусткою працівника
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2024 рік склали 4 730 019,27 грн., що складає 87% від плану на рік з урахуванням змін. Відхилення запланованих показників на звітний рік виникли за рахунок економії бюджетних коштів по КЕКВ 2110 "Оплата праці", КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату" за рахунок лікарняних, які були відшкодовані соцстрахом, а також у зв'язку із звільненням працівників протягом року та відпусткою по догляду за дитиною до 3-х років. Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками, а саме збільшення кількості отриманих листів, звернень та підготовлених нормативно-правових актів виникло в зв'язку з виробничою необхідністю відділів департаменту. Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що керівництво в повному обсязі забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою КПКВК 1010160.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" провадилося у відповідності до Конституції України від 28.06.1996р. зі змінами, Бюджетного кодексу України зі змінами, Закону України "Про державний бюджет України на 2024 рік" від 15.09.2023 №10000, «Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання», затверджених наказом МФУ від 26.08. 2014року №836, зі змінами, наказу МФУ від 20.09.2017р. №793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів», зі змінами, наказ державного агентства з питань електронного урядування України від 14.05.2016 №35 "Про затвердження методики визначення належності бюджетних програм до сфери інформатизації", Рішення сесії Луцької міської ради "Про бюджет Луцької міської територіальної громади на 2024 рік" №54/35 від 20.12.2023 зі змінами, ЗУ "Про введення воєнного стану в Україні" від 24.02.2022 №2102-IX та плану діяльності Департаменту культури ЛМР у 2024 році. Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені паспортом бюджетної програми на 2024 рік в умовах воєнного стану. За напрямками використання бюджетних коштів виконання (касові видатки) по загальному фонду становить 87% від обсягів, затверджених паспортом бюджетної програми з урахуванням змін.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту


(підпис)

Тетяна ГНАТІВ
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Галина СОРОКА
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Звіт про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37537680 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування відповідального виконавця)	37537680 (код за ЄДРПОУ)
3.	1011080 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1080 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0355100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття позашкільної освіти усіма бажаними, фінансування, збереження та модернізація комунальних навчальних установ.
2	Надання знань, формування вмінь і навичок, музичного смаку, розвиток творчих здібностей підростаючого покоління, покращення навчального процесу у школах естетичного виховання дітей, як складової частини позашкільної освіти, сприяння навчанню дітей з особливими потребами.

5. Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, образотворчого та художнього мистецтва
2	Забезпечення придбання обладнання (музичних інструментів, орг.техніка) та капітальні ремонти
3	Виконання завдань (проектів) з інформатизації

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
	Усього	83 039 700,00	3 183 700,00	86 223 400,00	80 260 157,71	2 802 783,84	83 062 941,55	-2 779 542,29	-380 916,16	-3 160 458,45
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, образотворчого та художнього мистецтва	82 803 155,00	2 663 264,00	85 466 419,00	80 023 612,71	2 283 277,84	82 306 890,55	-2 779 542,29	-379 986,16	-3 159 528,45
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації	236 545,00	440 436,00	676 981,00	236 545,00	440 436,00	676 981,00			
3	Забезпечення придбання обладнання (музичних інструментів, орг.техніка) та капітальні ремонти		80 000,00	80 000,00		79 070,00	79 070,00		-930,00	-930,00

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду виникли в зв'язку з залишком асигнувань по КЕКВ 2110 "Оплата праці" та КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату", які були передбачені на збільшення посадового окладу працівника I тарифного розряду.

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)			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 розвитку культури Луцької міської територіальної громади на 2022-2025	475 400	1 302 800	1 778 200	466 896	892 300	1 359 196	-8 504	-410 500	-419 004

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
1	затрат											
1.1	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	83 039 700	3 103 700	86 143 400	80 260 157,51	2 723 712,84	82 983 870,35	-2 779 542,49	-379 987,16	-3 159 529,65
1.2	в тому числі батьківська плата за навчання у школах естетичного виховання	грн.	Довідка-розрахунок про надходження платних послуг		2 237 900	2 237 900		1 970 837	1 970 837		-267 063	-267 063
1.3	Кількість установ-усього	од.	Рішення ЛМР про затвердження переліку закладів культури базової мережі м.Луцька№45 від 25.09.13р.	5		5	5		5			
1.4	у тому числі музичних шкіл	од.	Рішення ЛМР про затвердження переліку закладів культури базової мережі м.Луцька№45 від 25.09.13р.	3		3	3		3			
1.5	у тому числі шкіл мистецтва	од.	Рішення ЛМР від 17.12.2020 №1/20 "Про реорганізацію сільських рад шляхом приєднання до ЛМР", розпорядження луцького міського голови від 10.12.2020 №344 "Про заходи щодо організації роботи в населених пунктах, які увійшли до складу ЛМТГ".	1		1	1		1			

			Рішення ЛМР про затвердження переліку закладів культури базової мережі м.Луцька №45 від 25.09.13р.	1	1	1	1				
1.6	у тому числі художніх шкіл	од.									
1.7	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	21,5	21,5	21,5	21,5				
1.8	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	18,5	18,5	18,5	18,5				
1.9	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	46,5	46,5	46,5	46,5				
1.10	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Тарифікація	347,5	347,5	347,5	347,5				
1.11	Всього середньорічне число штатних одиниць	од.	Штатний розпис	434	434	434	434				
1.12	Кількість відділень (фортепіано, народних інструментів, тощо)	од.	Положення про початковий спеціалізований мистецький навчальний заклад, наказ МКУ №523 від 06.08.01р.	9	9	9	9				
1.13	Видатки на виконання завдань (проектів) з інформатизації всього, в т.ч.	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	236 545	440 436	676 981	236 545	440 436	676 981		
1.14	Придбання обладнання та приладдя (комп'ютерного, мережевого, інформаційного, комунікаційного, телевізійного, аудіовізуального і т.д.)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	6 068	248 916	254 984	6 068	248 916	254 984		
1.15	Послуги у сфері інформаційних технологій (оплата інтернет-послуг, створення та обслуговування веб-сайту, консультування, розробка програмного забезпечення, послуги підтримки)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	115 664	34 320	149 984	115 664	34 320	149 984		
1.16	Послуги обслуговування програмного забезпечення	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	114 813	142 200	257 013	114 813	142 200	257 013		
1.17	Архітектурні та супутні послуги, інженерні послуги	грн.	Кошторис, зміни до кошторису		15 000	15 000		15 000	15 000		
1.18	Видатки бюджету розвитку, всього	грн.	Кошторис, зміни до кошторису		80 000	80 000		79 070	79 070	-930	-930
1.19	в т.ч. на придбання обладнання та оргтехніки:	грн.	Кошторис, зміни до кошторису		80 000	80 000		79 070	79 070	-930	-930
1.20	для КЗ "Луцька музична школа №1 імені Ф.Шопена" (комплект ноутбуків в теоретичні класи)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису		80 000	80 000		79 070	79 070	-930	-930
2	продукту										
2.1	Середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	осіб	наказ департаменту культури про затвердження контингенту учнів №113/18-1 від 11.08.21 та №134/18-1 від 01.09.2021	2 330	2 330	2 330	2 330				
2.2	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Рішення ЛМР про плату за навчання у школах естетичного виховання №830-1 від 20.10.2021р.	699	699	839	839	140			140
2.3	Кількість учнів переможців олімпіад і конкурсів	осіб	Журнал обліку конкурсів, заходів	496	496	749	749	253			253
2.4	Кількість придбаного обладнання	од.	Розрахунок потреби	5	12	17	5	12	17		
2.5	Кількість наданих послуг у сфері інформаційних технологій	од.	Розрахунок потреби	12		12	12		12		
2.6	Кількість наданих послуг обслуговування програмного забезпечення	од.	Розрахунок потреби	12		12	12		12		
2.7	Кількість наданих архітектурних та супутніх послуг, інженерних послуг	од.	Розрахунок потреби		1	1		1	1		
2.8	Придбання оргтехніки/обладнання	од.	Розрахунок потреби		2	2		3	3	1	1

3	ефективності											
3.1	кількість діто-днів	од.	розрахунок	462 903		462 903	462 903		462 903			
3.2	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	розрахунок	35 639	1 332	36 971	34 446	1 169	35 615	-1 193	-163	-1 356
3.3	кількість учнів на одну педагогічну ставку у школі мистецтв	од.	закон України про норму годин на ставку №2626-IV від 02.06.2005р.	11		11	11		11			
3.4	кількість учнів на одну педагогічну ставку у художній школі	од.	закон України про норму годин на ставку №2626-IV від 02.06.2005р.	20		20	20		20			
3.5	у тому числі за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання	грн.	розрахунок		960	960		846	846		-114	-114
3.6	кількість учнів на одну педагогічну ставку у музичній школі	од.	закон України про норму годин на ставку №2626-IV від 02.06.2005р.	9		9	9		9			
3.7	Середні витрати на придбання однієї одиниці обладнання	грн.	розрахунок	3 392	79 786,5	83 178,5	3 392	79 786,5	83 178,5			
3.8	Середні витрати послуг у сфері інформаційних технологій	грн.	розрахунок	9 638,51	2 860	12 498,51	9 638,51	2 860	12 498,51			
3.9	Середні витрати на послуги обслуговування програмного забезпечення	грн.	розрахунок	9 567,92	11 850	21 417,92	9 567,92	11 850	21 417,92			
3.10	Середні витрати наданих архітектурних та супутніх послуг, інженерних послуг	грн.	розрахунок		15 000	15 000		15 000	15 000			
3.11	Середні витрати на придбання однієї одиниці оргтехніки/обладнання	грн.	Розрахунок потреби		40 000	40 000		26 357	26 357		-13 643	-13 643
4	якості											
4.1	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	відс.	розрахунок	2,6		2,6	2,4		2,4	-0,2		-0,2
4.2	кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання та мистецькій школі у плановому періоді відповідно до фактичних показників попереднього періоду	відс.	Типовий навчальний план, наказ мін.культури України №588 від 11.08.2015р.	100		100	100		100			
4.3	кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання	відс.	Типовий навчальний план, наказ мін.культури України №588 від 11.08.2015р.	100		100	100		100			
4.4	Рівень використання коштів на виконання завдань (проектів) з інформатизації	відс.	Розрахунок потреби	100	200	300	100	200	300			
4.5	Рівень використання коштів бюджету розвитку	відс.	Розрахунок потреби		100	100		100	100			

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
1	затрат		
1.1	Видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання	грн.	Відхилення обсягів касових видатків за напрямками використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду виникли в зв'язку з залишком асигнувань по КЕКВ 2110 "Оплата праці" та КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату", які були передбачені на збільшення посадового окладу працівника І тарифного розряду.
2	продукту		
2.2	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли в зв'язку з збільшенням кількості учнів військовослужбовців
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кількість результативних показників порівняно з минулим періодом не змінилась. Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань передбачених бюджетною програмою утворилось через економію коштів по оплаті праці у зв'язку з залишком асигнувань по КЕКВ 2110 "Оплата праці" та КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату", які були передбачені на збільшення тарифних розрядів ЄТС (посадового окладу працівника і тарифного розряду). Вцілому результативні показники передбачені паспортом бюджетної програми виконані в повному обсязі: кількість дітей, що отримують освіту у мистецьких школах не змінилася 2 330 учнів, кількість ставок працівників 434,0 ставки з них 347,5 ставок педагогічного персоналу, Збільшення кількості пільговиків пов'язане із збільшенням дітей військовослужбовців. Відхилення видатків по спеціальному фонду пов'язане із збільшенням батьківської плати і відповідно надходжень від неї.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми "Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами" провадилося у відповідності до Конституції України від 28.06.1996р. зі змінами, Бюджетного кодексу України зі змінами, и "Про державний бюджет України на 2024 рік" від 15.09.2023 №10000, «Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання», затверджених наказом МФУ від 26.08. 2014року №836, зі змінами, наказу МФУ від 20.09.2017р. №793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів», зі змінами, наказ державного агентства з питань електронного урядування України від 14.05.2016 №35 "Про затвердження методики визначення належності бюджетних програм до сфери інформатизації", Рішення сесії Луцької міської ради "Про бюджет Луцької міської територіальної громади на 2024 рік" №54/35 від 20.12.2023 зі змінами, 3У "Про введення воєнного стану в Україні" від 24.02.2022 №2102-IX та плану діяльності Департаменту культури ЛМР у 2024 році. Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені паспортом бюджетної програми на 2024 рік в умовах твосного стану. За напрямками використання бюджетних коштів виконання (касові видатки) по загальному фонду становить 97% від обсягів, затверджених паспортом бюджетної програми з урахуванням змін, по спеціальному фонду 95%, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) 100%.

* 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.

Директор департаменту


(підпис)

Тетяна ГНАТІВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Галина СОРОКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	10000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37537680 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування відповідального виконавця)	37537680 (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 бюджету)
		Забезпечення діяльності бібліотек (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0355100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація прав громадян на бібліотечне обслуговування, забезпечення загального доступу до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються та надаються в тимчасове користування бібліотеками.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальнодоступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, тимчасове користування бібліотеками

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності громадян до 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.
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації
3	Забезпечення придбання періодичних видань, літератури та обладнання та капітальні ремонти

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
	Усього	21 256 400,00	1 211 200,00	22 467 600,00	21 192 738,08	1 111 116,44	22 303 854,52	-63 661,92	-100 083,56	-163 745,48
1	Забезпечення доступності громадян до 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.	21 066 597,00	96 000,00	21 162 597,00	21 002 935,08	73 084,94	21 076 020,02	-63 661,92	-22 915,06	-86 576,98
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації	189 803,00		189 803,00	189 803,00		189 803,00			

3	Забезпечення придбання періодичних видань, літератури та обладнання та капітальні ремонти		1 115 200,00	1 115 200,00		1 038 031,50	1 038 031,50		-77 168,50	-77 168,50
---	---	--	--------------	--------------	--	--------------	--------------	--	------------	------------

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення фактичних показників від касових становить менше 1% (повернення відшкодування за комунальні послуги від орендарів)
3	Відхилення фактичних показників від планових передбачених в паспорті бюджетної програми виникли в результаті збільшення ціни на обладнання, яке планувалося придбати, а також залишок асигнувань в сумі 32 723,84 грн виник у зв'язку із зменшенням суми проведеного капітального ремонту підрядником.

8. Витатки (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 витатки (надані кредити)			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 розвитку культури Луцької міської територіальної громади на 2022-2025	560 200,00	1 115 200,00	1 675 400,00	496 350,00	1 038 000,00	1 534 350,00	-63 850,00	-77 200,00	-141 050,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витрат (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	Витатки на забезпечення діяльності установи	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	21 256 400	96 000	21 352 400	21 192 738,08	73 084,94	21 265 823,02	-63 661,92	-22 915,06	-86 576,98
1.2	Кількість установ (бібліотек)	од.	Рішення ЛМР про затвердження переліку закладів культури базової мережі м.Луцька №45 від 25.09.13р.	1		1	1		1			
1.3	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	31,5		31,5	31,5		31,5			
1.4	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	55		55	55		55			
1.5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	14		14	14		14			
1.6	Середнє число окладів (ставок), усього	од.	Штатний розпис	100,5		100,5	100,5		100,5			
1.7	Середнє число окладів (ставок) працівників, які займаються книговидачею	од.	Штатний розпис	64,5		64,5	64,5		64,5			
1.8	Витатки на виконання завдань (проектів) з інформатизації всього, в т.ч.	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	189 803		189 803	189 803		189 803			
1.9	Придбання обладнання та приладдя (комп'ютерного, мережевого, інформаційного, комунікаційного, телевізійного, аудіовізуального і т.д.)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	51 780		51 780	51 780		51 780			
1.10	Послуги у сфері інформаційних технологій (оплата інтернет-послуг, створення та обслуговування веб-сайту, консультування, розробка програмного забезпечення, послуги підтримки)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	108 213		108 213	108 213		108 213			
1.11	Послуги обслуговування програмного забезпечення	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	29 810		29 810	29 810		29 810			
1.12	Витатки бюджету розвитку(спеціальний фонд) :	грн.	Кошторис, зміни до кошторису		1 115 200	1 115 200		1 038 031,5	1 038 031,5		-77 168,5	-77 168,5

1.13	Поповнення бібліотечного фонду :	грн.	Звіт про рух бібліотечного фонду, накладні, акти введення в експлуатацію, книги сумарного обліку руху книжкового фонду	510 000	510 000		509 971	509 971		-29	-29
1.14	в т.ч. передоплата періодичних видань	грн.	Звіт про рух бібліотечного фонду, накладні, акти введення в експлуатацію, книги сумарного обліку руху книжкового фонду	90 000	90 000		89 981	89 981		-19	-19
1.15	в т.ч. література	грн.	Звіт про рух бібліотечного фонду, накладні, акти введення в експлуатацію, книги сумарного обліку руху книжкового фонду	420 000	420 000		419 990	419 990		-10	-10
1.16	Придбання оргтехніки	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	195 200	195 200		150 784	150 784		-44 416	-44 416
1.17	Капітальний ремонт приміщень	грн.	Довідка про зміни до кошторису	410 000	410 000		377 276	377 276		-32 724	-32 724
2	продукту										
2.1	Бібліотечний фонд	грн.	Звіт про рух бібліотечного фонду, книги сумарного обліку, інвентарні книги	3 900 000	3 900 000	7 042 360		7 042 360	3 142 360		3 142 360
2.2	Обсяг доходів (платні послуги)	грн.	Довідка-розрахунок про надходження платних послуг	88 000	88 000		104 658	104 658		16 658	16 658
2.3	Списання бібліотечного фонду	грн.	Звіт про рух бібліотечного фонду, акти на списання, книги сумарного обліку руху книжкового фонду	178 000	178 000	216 220,86		216 220,86	38 220,86		38 220,86
2.4	Кількість книговидач	од.	статистичний звіт форма 6-НК	725 000	725 000	730 399		730 399	5 399		5 399
2.5	Кількість користувачів	од.	статистичні дані	40 000	40 000	40 997		40 997	997		997
2.6	К-сть заходів, що забезп. популяр. книги, бібліотеки та організацію змістовного дозвілля користувачів	од.	Щоденники роботи, паспорти заходів	1 400	1 400	1 538		1 538	138		138
2.7	Бібліотечний фонд	од.	Звіт про рух бібліотечного фонду, книги сумарного обліку, інвентарні книги	280 000	280 000	366 608		366 608	86 608		86 608
2.8	Кількість відвідувань користувачами (відвідувачів)	осіб	статистичний звіт форма 6-НК	245 000	245 000	248 561		248 561	3 561		3 561

		тис. примі рників	Звіт про рух бібліотечного фонду, акти на списання, книги сумарного обліку руху книжкового фонду	20 000	20 000	20 890	20 890	890	890
2.9	Списання бібліотечного фонду								
2.10	Кількість придбаного обладнання	од.	Розрахунок потреби	46	46	46	46		
2.11	Кількість наданих послуг у сфері інформаційних технологій	од.	Розрахунок потреби	12	12	12	12		
2.12	Кількість наданих послуг обслуговування програмного забезпечення	од.	Розрахунок потреби	12	12	12	12		
2.13	Поповнення бібліотечного фонду	од.	Звіт про рух бібліотечного фонду, накладні, акти введення в експлуатацію, книги сумарного обліку руху книжкового фонду		3 200	3 200	3 618	3 618	418
2.14	Придбання оргтехніки	од.	Розрахунок потреби		9	9	8	8	-1
2.15	Капітальний ремонт приміщень (кількість)	од.	Довідка про зміни до кошторису		90	90	90	90	
3	ефективності								
3.1	Кількість книговидач на одного прац. (ставку, які проводять книговидачу)	од.	Розрахунок потреби	11 240	11 240	11 324	11 324	84	84
3.2	Середнє відвідування читачем бібліотеки	од.	Розрахунок потреби	6	6	6	6		
3.3	Середні витрати на придбання однієї одиниці обладнання	грн.	Розрахунок потреби	1 126	1 126	1 126	1 126		
3.4	Середні витрати наданих архітектурних та супутніх послуг, інженерних послуг	грн.	Розрахунок потреби	9 018	9 018	9 018	9 018		
3.5	Середні витрати на послуги обслуговування програмного забезпечення	грн.	Розрахунок потреби	2 484	2 484	2 484	2 484		
3.6	Середні витрати на придбання однієї одиниці періодичних видань та літератури	грн.	Розрахунок потреби		159	159	140,95	140,95	-18,05
3.7	Середні витрати на придбання оргтехніки	грн.	Розрахунок потреби		21 689	21 689	18 848	18 848	-2 841
3.8	Середні витрати на капітальний ремонт	грн.	Розрахунок потреби		4 556	4 556	4 192	4 192	-364
4	якості								
4.1	Кількість користувачів бібліотек в планов. періоді відпов. до показн. попер.періоду	відс.	Розрахунок потреби	92	92	102	102	10	10
4.2	Кількість книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок потреби	100	100	100,7	100,7	0,7	0,7
4.3	Поповнення бібліотечного фонду (примірників) в планов. періоді відпов. до показн. попер.періоду	відс.	Розрахунок потреби	100	100	110	110	10	10
4.4	Рівень використання коштів на виконання завдань (проектів) з інформатизації	відс.	Розрахунок потреби	100	100	100	100		
4.5	Рівень використання коштів на придбання періодичних видань, літератури, обладнання, капітальних ремонтів	відс.	Розрахунок потреби		100	100	100	100	

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	Видатки на забезпечення діяльності установи	грн.	Відхилення фактичних показників від касових становить менше 1% (повернення відшкодування за комунальні послуги від орендарів)
1.12	Видатки бюджету розвитку (спеціальний фонд) :	грн.	Відхилення фактичних показників від планових передбачених в паспорті бюджетної програми виникли в результаті збільшення ціни на обладнання, яке планувалося придбати, а також залишок асигнувань в сумі 32 723,84 грн виник у зв'язку із зменшенням суми проведеного капітального ремонту підрядником.
1.16	Придбання оргтехніки	грн.	Відхилення фактичних показників від планових передбачених в паспорті бюджетної програми виникли в результаті збільшення ціни на обладнання, яке планувалося придбати.
1.17	Капітальний ремонт приміщень	грн.	Залишок асигнувань в сумі 32 723,84 грн виник у зв'язку із зменшенням суми проведеного капітального ремонту підрядником.

2	продукту		
2.1	Бібліотечний фонд	грн.	Збільшення вартості бібліотечного фонду за рахунок придбання літератури та періодики та надходження безкоштовно подарованої літератури
2.2	Обсяг доходів (платні послуги)	грн.	Надано більше послуг ксерокопіювання, ламінування, користування інтернетом, запис нових відвідувачів
2.3	Списання бібліотечного фонду	грн.	Списано періодику а також літературу на більшу суму
2.4	Кількість книговидач	од.	Збільшення кількості відвідувачів та зацікавленість населення літературою у воєнний час.
2.5	Кількість користувачів	од.	Збільшення кількості відвідувачів та зацікавленість населення літературою у воєнний час
2.6	К-сть заходів, що забезп.популяр. книги, бібліотеки та організацію змістовного дозвілля користувачів	од.	Започаткування нового літературно-краєзнавчого проєкту "Читайс автор", а також грантового проєкту "Як вдома": створення креативного простору для внутрішньо переміщених осіб на базі бібліотек Луцької МТГ
2.7	Бібліотечний фонд	од.	Надходження безкоштовно подарованої літератури, а також придбання періодики і книг
2.8	Кількість відвідувань користувачами (відвідувачів)	осіб	Збільшення відвідувачів у зв'язку із збільшенням групових занять, індивідуальних консультацій за запитами відвідувачівв тому числі внутрішньо переміщених осіб.
2.9	Списання бібліотечного фонду	тис. примірників	Списано більше періодики
2.14	Придбання оргтехніки	од.	Придбано менше обладнання у зв'язку із складністю постачання в Україну, збільшенням вартості та оплати за товар.
3	ефективності		
3.1	Кількість книговидач на одного прац. (ставку, які проводять книговидачу)	од.	Збільшення користувачів та відвідувань бібліотек, відповідно збільшилася кількість книговидач на одного працівника.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кількість результативних показників порівняно з минулим періодом не змінилась. Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань передбачених бюджетною програмою по загальному фонду менше 1% (повернення відшкодування за комунальні послуги від орендарів). По спеціальному фонду (бюджету розвитку) виконання становить 93% в результаті збільшення ціни на обладнання, яке планувалося придбати, а також залишок асигнувань в сумі 32 723,84 грн виник у зв'язку із зменшенням суми проведеного капітального ремонту підрядником. Вцілому результативні показники передбачені паспортом бюджетної програми виконані в повному обсязі: кількість ставок штатних працівників 100,5 ставки з них 64,5 ставок займаються книговидачею, орієнтовно на 1-2% спостерігається збільшення кількості відвідувань бібліотек, книговидач, заходів, користувачів, що вцілому вказує на зацікавленість мешканців громади діяльністю публічної бібліотеки та її філій.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

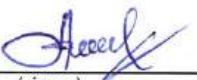
Виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності бібліотек" провадилося у відповідності до Конституції України від 28.06.1996р. зі змінами, Бюджетного кодексу України зі змінами, и "Про державний бюджет України на 2024 рік" від 15.09.2023 №10000, «Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання», затверджених наказом МФУ від 26.08. 2014року №836, зі змінами, наказу МФУ від 20.09.2017р. №793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів», зі змінами, наказ державного агенства з питань електронного урядування України від 14.05.2016 №35 "Про затвердження методики визначення належності бюджетних програм до сфери інформатизації", Рішення сесії Луцької міської ради "Про бюджет Луцької міської територіальної громади на 2024 рік" №54/35 від 20.12.2023 зі змінами, ЗУ "Про введення воєнного стану в Україні" від 24.02.2022 №2102-IX та плану діяльності Департаменту культури ЛМР у 2024 році. Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені паспортом бюджетної програми на 2024 рік в умовах твєнного стану. За напрямками використання бюджетних коштів виконання (касові видатки) по загальному фонду становить 99% від обсягів, затверджених паспортом бюджетної програми з урахуванням змін, по спеціальному фонду 76%, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) 93%.

* 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.

Директор департаменту


(підпис)

Головний бухгалтер


(підпис)

Тетяна ГНАТІВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Галина СОРОКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37537680 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування відповідального виконавця)	37537680 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014040 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4040 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0824 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності музеїв і виставок (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0355100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Захист культурної спадщини, виховання інтересу до минулого свого народу, його звичаїв, обрядів і традицій, матеріальної і духовної культури, сприяння становленню національної самосвідомості, збереження та реставрація музейних фондів, їх облік, забезпечення виставкової діяльності музеїв.

5. Мета бюджетної програми

Всебічне вивчення розвитку культури, збір матеріалів, зберігання, експонування, використання пам'яток природи, матеріальної та духовної культури держави, відродження та збереження історико-культурної та природничої спадщини.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації, забезпечення виставковою діяльністю музеїв
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації

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
	Усього	3 879 600,00	480 800,00	4 360 400,00	3 833 143,13	319 607,86	4 152 750,99	-46 456,87	-161 192,14	-207 649,01
1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації, забезпечення виставковою діяльністю музеїв	3 686 520,00	379 300,00	4 065 820,00	3 640 193,13	227 117,86	3 867 310,99	-46 326,87	-152 182,14	-198 509,01
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації	43 080,00	1 500,00	44 580,00	43 080,00	1 500,00	44 580,00			
3	Проект Бюджету участі "Життєстійкість в умовах війни - ментальне та духовне здоров'я"	150 000,00	100 000,00	250 000,00	149 870,00	90 990,00	240 860,00	-130,00	-9 010,00	-9 140,00

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення обсягів касових видатків за напрямками використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду виникли в зв'язку з залишком асигнувань по КЕКВ 2110 "Оплата праці" та КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату", які були передбачені на збільшення посадового окладу працівника І тарифного розряду, а по спеціальному фонду на суму виникло у зв'язку з тим, що: не проведено санітарну чистку парку "Байрак" та водовідведення у експозиції скансен

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)			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 розвитку культури Луцької міської територіальної громади на 2022-2025	229 600,00		229 600,00	229 600,00		229 600,00			

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
1	затрат											
1.1	Видатки на забезпечення діяльності установи	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	3 879 600	380 800	4 260 400	3 833 143,13	228 617,86	4 061 760,99	-46 456,87	-152 182,14	-198 639,01
1.2	Кількість установ (музеїв)	од.	Положення про департамент культури, Статут	1		1	1		1			
1.3	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	5		5	5		5			
1.4	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	5		5	5		5			
1.5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	8		8	8		8			
1.6	Середнє число окладів (ставок), усього	од.	Штатний розпис	18		18	18		18			
1.7	Надходження від платних послуг	грн.	Довідка-розрахунок про надходження платних послуг		380 800	380 800		396 050	396 050		15 250	15 250
1.8	Надходження від реалізації вхідних квитків	грн.	Довідка-розрахунок про надходження платних послуг		210 000	210 000		269 790	269 790		59 790	59 790
1.9	Площа музейної території	кв. м.	Звіт про діяльність музею за 2024 рік	164 486		164 486	164 486		164 486			
1.10	Проект Бюджету участі "Життєстійкість в умовах війни - ментальне та духовне здоров'я"	грн.	Довідка про зміни до кошторису	150 000		150 000	149 870		149 870	-130		-130
1.11	Видатки на виконання завдань (проектів) з інформатизації всього, в т.ч.	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	43 080	1 500	44 580	43 080	1 500	44 580			
1.12	Послуги у сфері інформаційних технологій (оплата інтернет-послуг, створення та обслуговування веб-сайту, консультування, розробка програмного забезпечення, послуги підтримки)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	9 120		9 120	9 120		9 120			
1.13	Послуги обслуговування програмного забезпечення	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	33 960	1 500	35 460	33 960	1 500	35 460			
1.14	Видатки бюджету розвитку, всього	грн.	Довідка про зміни до кошторису		100 000	100 000		90 990	90 990		-9 010	-9 010
1.15	професійний проектор та проекційний екран	грн.	Довідка про зміни до кошторису		100 000	100 000		90 990	90 990		-9 010	-9 010

2	продукту											
2.1	Кількість відвідувачів музею	осіб	Звіт про діяльність музею за 2024 рік	1 500	6 000	7 500	4 613	6 007	10 620	3 113	7	3 120
2.2	у тому числі безкоштовно	осіб	Розрахунок потреби	1 500		1 500	4 613		4 613	3 113		3 113
2.3	у тому числі по вхідних квитках	осіб	Розрахунок потреби		6 000	6 000		6 007	6 007		7	7
2.4	Кількість екскурсій	од.	Звіт про діяльність музею за 2024 рік	20	80	100	24	166	190	4	86	90
2.5	у тому числі безкоштовно	кількість	Розрахунок потреби	20		20	24		24	4		4
2.6	у тому числі по вхідних квитках	кількість	Розрахунок потреби		80	80		166	166		86	86
2.7	Обсяг фінансової підтримки Бюджету участі за рахунок коштів місцевого бюджету	грн.	Довідка про зміни до кошторису	150 000		150 000	149 870		149 870	-130		-130
2.8	Кількість наданих послуг обслуговування програмного забезпечення	од.	Потреба на 2025 рік	12	1	13	12	1	13			
2.9	Кількість наданих послуг у сфері інформаційних технологій	од.	Потреба на 2025 рік	12		12	12		12			
2.10	Придбання оргтехніки (2 шт.)	од.	Розрахунок потреби		2	2		2	2			
3	ефективності											
3.1	Середня вартість одного квитка	грн.	Розрахунок потреби		35	35		45	45		10	10
3.2	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок потреби	516	51	567	831	38	869	315	-13	302
3.3	Фінансові підтримка Бюджету участі за рахунок коштів місцевого бюджету	грн.	Розрахунок потреби	150 000		150 000	149 870		149 870	-130		-130
3.4	Середні витрати послуг у сфері інформаційних технологій Середні витрати послуг у сфері інформаційних технологій	грн.	Розрахунок потреби	760		760	760		760			
3.5	Середні витрати на послуги обслуговування програмного забезпечення	грн.	Розрахунок потреби	2 830	1 500	4 330	2 830	1 500	4 330			
3.6	Середні витрати на придбання однієї одиниці оргтехніки	грн.	Розрахунок потреби		50 000	50 000		45 495	45 495		-4 505	-4 505
4	якості											
4.1	Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок потреби	100		100	400		400	300		300
4.2	Рівень використання коштів Бюджету участі за рахунок коштів місцевого бюджету	відс.	Розрахунок потреби	100		100	100		100			
4.3	Рівень використання коштів на виконання завдань (проектів) з інформатизації	відс.	Розрахунок потреби	100		100	100		100			
4.4	Рівень використання коштів бюджету розвитку	відс.	Розрахунок потреби		100	100		100	100			

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
1	затрат		
1.1	Видатки на забезпечення діяльності установи	грн.	Відхилення обсягів касових видатків за напрямками використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду виникли в зв'язку з залишком асигнувань по КЕКВ 2110 "Оплата праці" та КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату", які були передбачені на збільшення посадового окладу працівника І тарифного розряду, а по спеціальному фонду на суму виникло у зв'язку з тим, що: не проведено санітарну чистку парку "Байрак" та водовідведення у експозиції скансен
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кількість результативних показників порівняно з минулим періодом не змінилась. Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань передбачених бюджетною програмою по загальному фонду 1,2% . По спеціальному фонду (бюджету розвитку) виконання становить 90%.
Вцілому результативні показники передбачені паспортом бюджетної програми виконані в повному обсязі: кількість ставок штатних працівників 18 ставок, на 3% збільшилася кількість відвідувачів на безоплатній основі, в два рази більше проведено платних екскурсій по вхідних квитках. Завдання Бюджету участі за фінансової підтримки місцевого бюджету виконано повністю.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності бібліотек" провадилося у відповідності до Конституції України від 28.06.1996р. зі змінами, Бюджетного кодексу України зі змінами, и "Про державний бюджет України на 2024 рік" від 15.09.2023 №10000, «Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання», затверджених наказом МФУ від 26.08. 2014року №836, зі змінами, наказу МФУ від 20.09.2017р. №793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів», зі змінами, наказ державного агенства з питань електронного урядування України від 14.05.2016 №35 "Про затвердження методики визначення належності бюджетних програм до сфери інформатизації", Рішення сесії Луцької міської ради "Про бюджет Луцької міської територіальної громади на 2024 рік" №54/35 від 20.12.2023 зі змінами, ЗУ "Про введення воєнного стану в Україні" від 24.02.2022 №2102-IX та плану діяльності Департаменту культури ЛМР у 2024 році.
Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені паспортом бюджетної програми на 2024 рік в умовах твояного стану. За напрямками використання бюджетних коштів виконання (касові видатки) по загальному фонду становить 99% від обсягів, затверджених паспортом бюджетної програми з урахуванням змін, по спеціальному фонду 60%, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) 90%.

* 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.

Директор департаменту


(підпис)

Тетяна ГНАТІВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Галина СОРОКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	<u>1000000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент культури Луцької міської ради</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>37537680</u> (код за ЄДРПОУ)		
2.	<u>1010000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент культури Луцької міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>37537680</u> (код за ЄДРПОУ)		
3.	<u>1014060</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>4060</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0828</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0355100000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Захист і збереження культурної спадщини як основи національної культури, турбота про розвиток культури.

5. Мета бюджетної програми

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації
3	Забезпечення придбання оргтехніки

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
	Усього	30 870 800,00	2 579 500,00	33 450 300,00	30 003 753,76	2 298 362,52	32 302 116,28	-867 046,24	-281 137,48	-1 148 183,72
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій в т.ч.	30 673 417,00	1 725 785,00	32 399 202,00	29 806 370,76	1 478 085,20	31 284 455,96	-867 046,24	-247 699,80	-1 114 746,04
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації	197 383,00	52 715,00	250 098,00	197 383,00	52 715,00	250 098,00			
3	Забезпечення придбання оргтехніки, проведення капітальних ремонтів клубних закладів		801 000,00	801 000,00		767 562,32	767 562,32		-33 437,68	-33 437,68

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

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)			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 розвитку культури Луцької міської територіальної громади на 2022-2025	1 192 800,00	1 041 000,00	2 233 800,00	1 134 600,00	872 235,32	2 006 835,32	-58 200,00	-168 764,68	-226 964,68

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
1	затрат											
1.1	Видатки на забезпечення діяльності установи	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	30 870 800	1 778 500	32 649 300	#####	1 530 800,2	31 534 553,96	-867 046,24	-247 699,8	-1 114 746,04
1.2	Кількість установ усього	од.	Рішення ЛМР про затвердження переліку закладів культури базової мережі м.Луцька№45 від 25.09.13р.	19		19	19		19			
1.3	у тому числі будинків культури	од.	статут	9		9	9		9			
1.4	у тому числі клубів	од.	статут	7		7	7		7			
1.5	у тому числі палаців	од.	статут	1		1	1		1			
1.6	у тому числі центрів культури	од.	статут	2		2	2		2			
1.7	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис	24		24	24		24			
1.8	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис	89,5		89,5	89,5		89,5			
1.9	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис	46		46	46		46			
1.10	Середнє число окладів (ставок), усього	од.	Штатний розпис	159,5		159,5	159,5		159,5			
1.11	Кількість гуртків	од.	форма 7-НК	82		82	82		82			
1.12	Видатки на виконання завдань (проектів) з інформатизації всього, в т.ч.	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	197 383	52 715	250 098	197 383	52 715	250 098			
1.13	Придбання обладнання та приладдя (комп'ютерного, мережевого, інформаційного, комунікаційного, телевізійного, аудіовізуального і т.д.)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	63 192	52 715	115 907	63 192	52 715	115 907			
1.14	Придбання пакетів програмного забезпечення	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	692		692	692		692			

1.15	Послуги у сфері інформаційних технологій (оплата інтернет-послуг, створення та обслуговування веб-сайту, консультування, розробка програмного забезпечення, послуги підтримки)	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	66 621	66 621	66 621	66 621			
1.16	Послуги обслуговування програмного забезпечення	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	65 207	65 207	65 207	65 207			
1.17	Архітектурні та супутні послуги, інженерні послуги	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	1 671	1 671	1 671	1 671			
1.18	Видатки бюджету розвитку(спеціальний фонд) в т.ч.	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	801 000	801 000		767 562,32	767 562,32	-33 437,68	-33 437,68
1.19	Придбання оргтехніки та обладнання	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	642 300	642 300		608 968,96	608 968,96	-33 331,04	-33 331,04
1.20	Придбання сценічних костюмів та взуття для КЗ "Центр культури "Княгининок" та КЗ "Палац культури міста Луцька"	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	158 700	158 700		158 593,36	158 593,36	-106,64	-106,64
2	продукту									
2.1	Кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	форма 7-НК	820	820	1 441	1 441	621		621
2.2	плановий обсяг доходів по спеціальному фонду	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	1 778 500	1 778 500		1 773 700,35	1 773 700,35	-4 799,65	-4 799,65
2.3	в тому числі обсяг доходів від надання платних послуг	грн.	Довідка-розрахунок про надходження платних послуг	1 738 800	1 738 800		1 734 535	1 734 535	-4 265	-4 265
2.4	Кількість відвідувачів - всього	осіб	форма 7-НК	130 000	130 000	218 784	218 784	88 784		88 784
2.5	в тому числі безкоштовно	осіб	форма 7-НК	130 000	130 000	218 784	218 784	88 784		88 784
2.6	Кількість придбаного обладнання	од.	Розрахунок потреби	13	3	16	13	3		16
2.7	Кількість придбаних пакетів програмного забезпечення	од.	Кошторис, зміни до кошторису	1	1	1	1			
2.8	Кількість наданих послуг у сфері інформаційних технологій	од.	Розрахунок потреби	12	12	12	12			
2.9	Кількість наданих послуг обслуговування програмного забезпечення	од.	Розрахунок потреби	12	12	12	12			
2.10	Кількість наданих архітектурних та супутніх послуг, інженерних послуг	од.	Кошторис, зміни до кошторису	1	1	1	1			
2.11	Придбання оргтехніки та обладнання	од.	Розрахунок потреби	20	20		19	19	-1	-1
2.12	Придбання сценічних костюмів та взуття	од.	Розрахунок потреби	137	137		111	111	-26	-26
3	ефективності									
3.1	Середні затрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок потреби	237	237	137,14	137,14	-99,86		-99,86
3.2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Розрахунок потреби	37 647	37 647	20 821,48	20 821,48	-16 825,52		-16 825,52
3.3	Середні витрати на придбання однієї одиниці обладнання	грн.	Розрахунок потреби	4 861	17 571,66	22 432,66	4 861	17 571,66	22 432,66	
3.4	Середні витрати на придбання пакетів програмного забезпечення	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	692	692	692	692			
3.5	Середні витрати послуг у сфері інформаційних технологій	грн.	Розрахунок потреби	5 552	5 552	5 552	5 552			
3.6	Середні витрати на послуги обслуговування програмного забезпечення	грн.	Розрахунок потреби	5 434	5 434	5 434	5 434			
3.7	Середні витрати наданих архітектурних та супутніх послуг, інженерних послуг	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	1 671	1 671	1 671	1 671			
3.8	Середні витрати на придбання оргтехніки та обладнання	грн.	Розрахунок потреби	32 115	32 115		32 050	32 050	-65	-65
3.9	Середні витрати на придбання сценічних костюмів та взуття	грн.	Розрахунок потреби	1 158	1 158		1 428	1 428	270	270

4	ЯКОСТІ										
4.1	динаміка збільшення кількості заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля в плановому періоді відповідно до показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок потреби	59	59	101	101	42		42	
4.2	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розрахунок потреби	58	58	97	97	39		39	
4.3	Рівень використання коштів на виконання завдань (проектів) з інформатизації	відс.	Розрахунок потреби	100	100	100	100				
4.4	Рівень використання коштів бюджету розвитку	відс.	Розрахунок потреби		100	100	96	96	-4	-4	

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
1	затрат		
1.1	Видатки на забезпечення діяльності установи	грн.	Відхилення фактичних показників від касових по загальному фонду становить 3% (повернення відшкодування за комунальні послуги від орендарів). Відхилення фактичних показників від планових по спеціальному фонду становить 14%, що пов'язано із обмеженням платежів згідно Постанови КМУ №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"
1.18	Видатки бюджету розвитку(спеціальний фонд) в т.ч.	грн.	Придбано менше товарів довгострокового користування, ніж планувалося, через збільшення цін на них та відсутністю їх на ринку.
1.19	Придбання оргтехніки та обладнання	грн.	Придбано менше товарів довгострокового користування, ніж планувалося, через збільшення цін на них та відсутністю їх на ринку.
1.20	Придбання сценічних костюмів та взуття для КЗ "Центр культури "Княгининок" та КЗ "Палац культури міста Луцька"	грн.	Відхилення менше 1%
2	продукту		
2.1	Кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	од.	Кількість заходів зросла зі збільшенням виступів колективів на підтримку ЗСУ в рамках благодійного мистецького марафону «Культурний фронт на захисті кордонів», Зросла кількість проведених майстер-класів в межах творчих проєктів «Великодня майстерня» та «Різдвяна майстерня» (КЗ "Палац культури міста Луцька". Колективи КЗ "Центр культури "Княгининок" збільшили кількість виїзних виступів в межах арттерапії до Волинського обласного госпіталю інвалідів війни, медичного центру реабілітації військових, організовано туристично-реабілітаційний маршрут "Вільні духом", який було проведено для військовослужбовців, що проходять реабілітацію.
2.2	плановий обсяг доходів по спеціальному фонду	грн.	Недоотримано доходів по спеціальному фонду оскільки було проведено безкоштовні майстер класи та екскурсії для дітей пільгових категорій
2.3	в тому числі обсяг доходів від надання платних послуг	грн.	Недоотримано доходів по спеціальному фонду оскільки було проведено безкоштовні майстер класи та екскурсії для дітей пільгових категорій
2.4	Кількість відвідувачів - всього	осіб	Збільшення кількості відвідувачів, які приймали участь у культурно-просвітницьких заходах, у волонтерських центрах допомоги, залучення ВПО до участі у майстер-класах, і т.д.
2.5	в тому числі безкоштовно	осіб	Збільшення кількості відвідувачів, які приймали участь у культурно-просвітницьких заходах, у волонтерських центрах допомоги, залучення ВПО до участі у майстер-класах, і т.д.
2.11	Придбання оргтехніки та обладнання	од.	Придбано менше товарів довгострокового користування, ніж планувалося, через збільшення цін на них та відсутністю їх на ринку.
2.12	Придбання сценічних костюмів та взуття	од.	Придбано меншу кількість костюмів у зв'язку із збільшенням вартості матеріалів та робіт
3	ефективності		
3.9	Середні витрати на придбання сценічних костюмів та взуття	грн.	Збільшення середніх витрат внаслідок зменшення кількості пошитих костюмів

4	якості		
4.1	динаміка збільшення кількості заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля в плановому періоді відповідно до показника попереднього періоду	відс.	Кількість заходів зросла зі збільшенням виступів колективів на підтримку ЗСУ в рамках благодійного мистецького марафону «Культурний фронт на захисті кордонів», зросла кількість проведених майстер-класів в межах творчих проєктів «Великодня майстерня» та «Різдвяна майстерня» (КЗ "Палац культури міста Луцька". Колективи КЗ "Центр культури "Княгининок" збільшили кількість виїзних виступів в межах арттерапії до Волинського обласного госпіталю інвалідів війни, медичного центру реабілітації військових, організовано туристично-реабілітаційний маршрут "Вільні духом", який було проведено для військовослужбовців, що проходять реабілітацію.
4.2	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Збільшення кількості відвідувачів, які приймали участь у культурно-просвітницьких заходах, у волонтерських центрах допомоги, залучення ВПО до участі у майстер-класах, і т.д.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Міністерство результативних показників порівняння фінансових періодів по змінам: відхилення фактичних показників від планових по спеціальному фонду становить 14%, що пов'язано із обмеженням платежів згідно Постанови КМУ №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану". Відхилення касових видатків по спеціальному фонду (бюджету розвитку) становить 5%, придбано менше товарів довгострокового користування, ніж планувалося, через збільшення цін на них та відсутність їх на ринку.

В цілому результативні показники передбачені паспортом бюджетної програми виконані в повному обсязі: на 75% проведено більше заходів клубними формуваннями (Кількість заходів зросла зі збільшенням виступів колективів на підтримку ЗСУ в рамках благодійного мистецького марафону «Культурний фронт на захисті кордонів», зросла кількість проведених майстер-класів в межах творчих проєктів «Великодня майстерня» та «Різдвяна майстерня» (КЗ "Палац культури міста Луцька". Колективи КЗ "Центр культури "Княгининок" збільшили кількість виїзних виступів в межах арттерапії до Волинського обласного госпіталю інвалідів війни, медичного центру реабілітації військових, організовано туристично-реабілітаційний маршрут "Вільні духом", який було проведено для військовослужбовців, що проходять реабілітацію), на 68% зросла кількість відвідувачів (Збільшення кількості відвідувачів, які приймали участь у культурно-просвітницьких заходах, у волонтерських центрах допомоги, залучення ВПО до участі у майстер-класах, і т.д.), кількість ставок штатних працівників становить 159,5 ставок.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності палаців культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" провадилося у відповідності до Конституції України від 28.06.1996р. зі змінами, Бюджетного кодексу України зі змінами, и "Про державний бюджет України на 2024 рік" від 15.09.2023 №10000, «Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання», затверджених наказом МФУ від 26.08.2014 року №836, зі змінами, наказу МФУ від 20.09.2017р. №793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів», зі змінами, наказ державного агентства з питань електронного урядування України від 14.05.2016 №35 "Про затвердження методики визначення належності бюджетних програм до сфери інформатизації", Рішення сесії Луцької міської ради "Про бюджет Луцької міської територіальної громади на 2024 рік" №54/35 від 20.12.2023 зі змінами, ЗУ "Про введення воєнного стану в Україні" від 24.02.2022 №2102-IX та плану діяльності Департаменту культури ЛМР у 2024 році.

Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені паспортом бюджетної програми на 2024 рік в умовах тоенного стану. За напрямками використання бюджетних коштів виконання (касові видатки) по загальному фонду становить 97% від обсягів, затверджених паспортом бюджетної програми з урахуванням змін, по спеціальному фонду 13%, по спеціальному фонду (бюджету розвитку) 95%.

* 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.

Директор департаменту

Головний бухгалтер


(підпис)


(підпис)

Тетяна ГНАТІВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Галина СОРОКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
*(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)*

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			37537680 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування відповідального виконавця)			37537680 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014081 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4081 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0355100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності базової мережі закладів культури, їх фінсування, забезпечення реалізації потреб установ.

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, закладів.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, закладів, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ.
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації

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 *	гривень								
		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	1 748 900,00		1 748 900,00	1 575 752,82		1 575 752,82	-173 147,18		-173 147,18
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, закладів, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ.	1 714 412,00		1 714 412,00	1 541 264,82		1 541 264,82	-173 147,18		-173 147,18
2	Виконання завдань (проектів) з інформатизації	34 488,00		34 488,00	34 488,00		34 488,00			

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

№ з/п	Пояснення
-------	-----------

1	2
1	Відхилення обсягів касових видатків за напрямками використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду виникли в зв'язку з залишком асигнувань по КЕКВ 2110 "Оплата праці" та КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату", які були передбачені на збільшення посадового окладу працівника І тарифного розряду.

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)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

[illegible]

3.1	Кількість реєстраційних, особових рахунків у банку на одного працівника	од.	Розрахунок потреби	5	5	5	5				
3.2	Кількість складених звітів, кошторисів на одного працівника бухгалтерії	од.	Розрахунок потреби	90	90	111	111	21			21
3.3	Кількість виконаних листів, завдань на одного працівника	од.	Розрахунок потреби	500	500	793	793	293			293
3.4	Середні витрати на послуги обслуговування програмного забезпечення	грн.	Розрахунок потреби	1 366	1 366	1 366	1 366				
3.5	Середні витрати послуг у сфері інформаційних технологій	грн.	Розрахунок потреби	1 507	1 507	1 507	1 507				
4	якості										
4.1	Відсоток вчасно виконаних звітів у їх загальній кількості	відс.	Розрахунок потреби	100	100	100	100				
4.2	Рівень використання коштів на виконання завдань (проектів) з інформатизації	відс.	Розрахунок потреби	100	100	100	100				

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
1	затрат		
1.1	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності установи	грн.	Відхилення обсягів касових видатків за напрямками використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду виникли в зв'язку з залишком асигнувань по КЕКВ 2110 "Оплата праці" та КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату", які були передбачені на збільшення посадового окладу працівника І тарифного розряду.
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Централізованою бухгалтерією департаменту культури Луцької міської ради забезпечено своєчасне складання кошторисної, фінансової, звітної документації, виконання доручень, завдань та листів. Кількість результативних показників порівняно з минулим періодом не змінилась. Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань передбачених бюджетною програмою по загальному фонду 10% (залишок асигнувань по КЕКВ 2110 "Оплата праці" та КЕКВ 2120 "Нарахування на заробітну плату", які були передбачені на збільшення посадового окладу працівника І тарифного розряду).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва" провадилося у відповідності до Конституції України від 28.06.1996р. зі змінами, Бюджетного кодексу України зі змінами, и "Про державний бюджет України на 2024 рік" від 15.09.2023 №10000, «Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання», затверджених наказом МФУ від 26.08. 2014року №836, зі змінами, наказу МФУ від 20.09.2017р. №793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів», зі змінами, наказ державного агентства з питань електронного урядування України від 14.05.2016 №35 "Про затвердження методики визначення належності бюджетних програм до сфери інформатизації", Рішення сесії Луцької міської ради "Про бюджет Луцької міської територіальної громади на 2024 рік" №54/35 від 20.12.2023 зі змінами, ЗУ "Про введення воєнного стану в Україні" від 24.02.2022 №2102-IX та плану діяльності Департаменту культури ЛМР у 2024 році. Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені паспортом бюджетної програми на 2024 рік в умовах воєнного стану. За напрямками використання бюджетних коштів виконання (касові видатки) по загальному фонду становить 90% від обсягів, затверджених паспортом бюджетної програми з урахуванням змін.

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

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

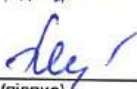
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту


(підпис)

Тетяна ГНАТІВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Галина СОПОКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			37537680 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури Луцької міської ради (найменування відповідального виконавця)			37537680 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014082 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4082 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Інші заходи в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0355100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Державна підтримка професійного мистецтва, розвиток народних художніх ремесел, популяризація національних українських традицій, підтримка сучасних напрямків розвитку культури, надання якісних культурних послуг для всіх верств населення, фінансова підтримка громадських організацій та ініціатив.

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання фінансової підтримки на розвиток 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
	Усього	2 202 000,00		2 202 000,00	1 864 805,76		1 864 805,76	-337 194,24		-337 194,24
1	Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва	2 202 000,00		2 202 000,00	1 864 805,76		1 864 805,76	-337 194,24		-337 194,24

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 фактичних показників бюджетної програми від планових пов'язане із економією коштів на послугах при проведенні заходів

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)			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 розвитку культури Луцької міської територіальної громади на 2022-2025	2 202 000,00		2 202 000,00	1 864 805,00		1 864 805,00	-337 195,00		-337 195,00

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
1	затрат											
1.1	Видатки загального фонду на виконання програм	грн.	Кошторис, зміни до кошторису	2 202 000		2 202 000	1 864 805,76		1 864 805,76	-337 194,24		-337 194,24
1.2	Кількість місцевих програм розвитку культури і мистецтва	од.	Програма розвитку культури у м.Луцьку на 2022-2025 р.	1		1	1		1			
2	продукту											
2.1	кількість заходів, спрямованих на реалізацію місцевої програм розвитку культури Луцької міської територіальної громади на 2022-2025 роки	од.	Програма, план заходів	100		100	176		176	76		76
3	ефективності											
3.1	Витрати на реалізацію одного заходу місцевого значення	грн.	Розрахунок потреби	22 020		22 020	10 595		10 595	-11 425		-11 425
4	якості											
4.1	Відсоток виконання програм розвитку культури і мистецтва	відс.	Розрахунок потреби	100		100	85		85	-15		-15

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
1	затрат		
1.1	Видатки загального фонду на виконання програм	грн.	Відхилення фактичних показників бюджетної програми від планових пов'язане із економією коштів на послугах при проведенні заходів
2	продукту		
2.1	кількість заходів, спрямованих на реалізацію місцевої програм розвитку культури Луцької міської територіальної громади на 2022-2025 роки	од.	У зв'язку із збройною агресією на території України протягом року змінювався план заходів від повідно до потреб жителів громади (ВПО, військовослужбовці, малозабезпечені, заходи для дітей пільгових категорій і т.ін.)
3	ефективності		
3.1	Витрати на реалізацію одного заходу місцевого значення	грн.	Зменшення витрат у зв'язку із збільшенням заходів та економії коштів
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кількість результативних показників порівняно з минулим періодом не змінилась. Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань передбачених бюджетною програмою по загальному фонду 15% Вцілому результативні показники передбачені паспортом бюджетної програми виконані в повному обсязі: на 76% проведено більше заходів закладами департаменту культури: клубні формування провели виступи колективів на підтримку ЗСУ в рамках благодійного мистецького марафону «Культурний фронт на захисті кордонів», майстер-класи в межах творчих проєктів «Великодня майстерня» та «Різдвяна майстерня», виїзні виступи в межах арттерапії до Волинського обласного госпіталю інвалідів війни, медичного центру реабілітації військових, організовано туристично-реабілітаційний маршрут "Вільні духом", який було проведено для військовослужбовців, що проходять реабілітацію. Бібліотечними закладами започатковано літературно-краєзнавчий проєкт "Читає автор", грантовий проєкт "Як вдома", створення креативного простору для ВПО.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми "Інші заходи в галузі культури і мистецтва" провадилося у відповідності до Конституції України від 28.06.1996р. зі змінами, Бюджетного кодексу України зі змінами, и "Про державний бюджет України на 2024 рік" від 15.09.2023 №10000, «Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання», затверджених наказом МФУ від 26.08.2014року №836, зі змінами, наказу МФУ від 20.09.2017р. №793 «Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів», зі змінами, наказ державного агентства з питань електронного урядування України від 14.05.2016 №35 "Про затвердження методики визначення належності бюджетних програм до сфери інформатизації", Рішення сесії Луцької міської ради "Про бюджет Луцької міської територіальної громади на 2024 рік" №54/35 від 20.12.2023 зі змінами, ЗУ "Про введення воєнного стану в Україні" від 24.02.2022 №2102-IX та плану діяльності Департаменту культури ЛМР у 2024 році. Головним розпорядником були дотримані цілі державної політики та мета бюджетної програми, затверджені паспортом бюджетної програми на 2024 рік в умовах воєнного стану. За напрямками використання бюджетних коштів виконання (касові видатки) по загальному фонду становить 85% від обсягів, затверджених паспортом бюджетної програми з урахуванням змін.

* 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.

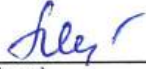
Директор департаменту


(підпис)

Тетяна ГНАТІВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Галина СОПОКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)