

**Інформація про виконання бюджетних програм за 2025 рік
по Відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини
Старобільської міської ради Луганської області**

Завдання, передбачені бюджетною програмою **1010160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах»**, виконані.

Затверджені паспортom бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Видатки здійснювались в межах кошторисних призначень, сума видатків не перевищує запланованої, видатки не збільшувались, додаткового навантаження на місцевий бюджет не відбулось. Бюджетні кошти були використані за цільовим призначенням. Забезпечено своєчасність виплати заробітної плати та оплати нарахувань на неї, здійснено інші поточні видатки.

Затверджена кількість штатних одиниць на 2025 рік складає 3,0 штатні одиниці. За звітний період фактична кількість працівників складає 2 штатні одиниці.

Кошторисні призначення у 2025 році з урахуванням змін становили 1438319,00 грн. Касові видатки склали 1241147,87 грн, що на 197171,13 грн менше затверджених обсягів видатків та складають 86,3% річного плану.

Кількість отриманих листів, контрольних доручень становить 293. У зв'язку зі збільшенням обсягів кореспонденції в порівнянні з минулим роком та фактичною наявністю працівників, зросла навантаженість на одного працівника.

Бюджетна програма є ефективною і залишається актуальною для подальшої реалізації та досягнення мети. Реалізація бюджетної програми забезпечує належне функціонування Відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Старобільської міської ради Луганської області, ефективно керівництво та управління, виконання повноважень у сфері культури відповідно до чинного законодавства. Програма має довгостроковий термін дії.

Завдання, передбачені бюджетною програмою **1011080 «Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами»** виконані в повному обсязі.

Кошторисні призначення у 2025 році з урахуванням змін становили 31968,00 грн. Касові видатки склали 31967,74 грн та складають 100 відсотків річного плану. У 2025 році видатки спрямовані на виконання рішення суду про стягнення заборгованості за договором постачання природного газу.

Бюджетна програма має довгостроковий термін дії за умови деокупації території Старобільської міської територіальної громади або відновлення діяльності закладу культури на підконтрольній українському Уряду території.

Завдання, передбачені бюджетною програмою **1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек»** виконані в повному обсязі.

Кошторисні призначення у 2025 році з урахуванням змін становили 61016,00 грн. Касові видатки склали 61015,06 грн та складають 100 відсотків річного плану. У 2025 році видатки спрямовані на виконання рішення суду про стягнення заборгованості за договором постачання природного газу.

Бюджетна програма має довгостроковий термін дії за умови деокупації території Старобільської міської територіальної громади або відновлення діяльності закладу культури на підконтрольній українському Уряду території.

Завдання, передбачені бюджетною програмою **1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів»** виконані в повному обсязі.

Кошторисні призначення у 2025 році з урахуванням змін становили 22604,00 грн. Касові видатки склали 22603,09 грн та складають 100 відсотків річного плану. У 2025 році видатки спрямовані на виконання рішення суду про стягнення заборгованості за договором постачання природного газу.

Бюджетна програма має довгостроковий термін дії за умови деокупації території Старобільської міської територіальної громади або відновлення діяльності закладу культури на підконтрольній українському Уряду території.

Завдання, передбачені бюджетною програмою **1014081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва»** виконані в повному обсязі.

Фінансування видатків за програмою у 2025 році проводилось згідно напрямків бюджетної програми.

Затверджена чисельність працівників по даній бюджетній програмі у 2025 році становить 2 штатні одиниці. Фактично зайнято 1 штатна одиниця. Кошторисні призначення у 2025 році з урахуванням змін становили 736093,00 грн. Касові видатки склали 587462,49 грн, що на 148630,51 грн менше затверджених обсягів видатків та складають 79,8 відсотків річного плану.

Кількість звітів, поданих у 2025 році становить 379, що на 79 більше у порівнянні з попереднім роком.

Бюджетна програма є доцільною та актуальною, оскільки забезпечує належну організацію бухгалтерського обліку, фінансової звітності та контролю за використанням коштів. Реалізація програми сприяє дотриманню фінансової дисципліни та забезпечує належне фінансове управління установою.

У довгостроковій перспективі реалізація бюджетної програми забезпечує стабільне функціонування централізованої бухгалтерії, підвищення якості фінансового обліку та звітності, а також зміцнення фінансової дисципліни, що сприяє прозорості та ефективному управлінню бюджетними коштами в установі.

Аналіз стану результативних показників бюджетної програми за **КПКВКМБ 1014082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва»** вказує на те, що у зв'язку з введенням у 2022 році військового стану в Україні відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 та його продовженням,

тимчасовою окупацією території Старобільської міської територіальної громади та тим, що жоден заклад культури Старобільської міської ради Луганської області не відновив свою діяльність на підконтрольній українському Уряду території більшість запланованих на 2025 рік заходів проводилась в онлайн - форматі; публікації розміщувались на офіційних інформаційних ресурсах Відділу культури, туризму та охорони культурної спадщини Старобільської міської ради Луганської області, у мультимедійному просторі Старобільської міської військової адміністрації Старобільського району Луганської області проводились заходи, які не потребували фінансування.

Відповідно до Міської програми розвитку культури, туризму, збереження та охорони культурної спадщини на території Старобільської міської територіальної громади на 2024 – 2025 роки запланована кількість заходів на 2025 рік становила 10. Фактично проведено згідно з даною програмою – 7. Виконання завдань програми забезпечено в частині проведення кількості заходів на 70%, фінансування не потребували.

При кошторисних призначеннях на 2025 рік в сумі 85400,00 грн, касові видатки не проводились. Відсоток виконання бюджетної програми 0,00.

У довгостроковій перспективі реалізація бюджетної програми сприяє сталому розвитку культурної сфери, збереженню та популяризації культурної спадщини, формуванню культурної ідентичності громади.