

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 2025 рік

1. 1000000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)      02230158  
(код за ЄДРПОУ)  
Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. 1010000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)      02230158  
(код за ЄДРПОУ)  
Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014083  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)      4083  
(код Типової програмної  
класифікації видатків та  
кредитування місцевого  
бюджету)      0829  
(код Функціональної  
класифікації видатків та  
кредитування бюджету)  
Будівництво 1 закладів культури і мистецтва  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування  
місцевого бюджету)
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми  
Ціль державної політики

№ з/п	Цілі державної політики
1	Забезпечення реалізації умов щодо ефективного будівництва, реконструкції та реставрації об'єктів установ та закладів культури

5. Мета бюджетної програми  
Забезпечення розвитку інфраструктури

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення реконструкції об'єктів, в тому числі виготовлення проєктно-кошторисної документації

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Забезпечення реконструкції об'єктів, в тому числі виготовлення проєктно-кошторисної документації	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	797 950,00	797 950,00	797 950,00	-102 050,00	-102 050,00	-102 050,00
						797 950,00	797 950,00		-102 050,00	-102 050,00	-102 050,00

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів виділених для проведення реконструкції об'єктів

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

гривень

Програма підтримки та розвитку Комунального підприємства "Міське об'єднання парків культури та відпочинку" Рівненської міської ради на 2024-2026 роки		900 000,00	900 000,00	900 000,00	797 950,00	797 950,00	-102 050,00	-102 050,00
---	--	------------	------------	------------	------------	------------	-------------	-------------

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
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	Обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації для реконструкції об'єктів	грн.	Рішення Рівненської міської ради		900 000	900 000		797 950	797 950		-102 050	-102 050
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	Кількість проєктів для реконструкції	шт.	Рішення Рівненської міської ради		2	2			2			
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	Середні витрати на виготовлення одного проєкту для реконструкції об'єкта	грн.	Розрахунок		450 000	450 000		398 975	398 975		-51 025	-51 025
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	Рівень готовності проектно-кошторисної документації для реконструкції об'єктів	відс.	Розрахунок		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
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.1	Обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації для реконструкції об'єктів	грн.	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів виділених для проведення реконструкції об'єктів
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.1	Кількість проєктів для реконструкції	шт.	Відхилення показника не виникло
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	Середні витрати на виготовлення одного проєкту для реконструкції об'єкта	грн.	Відхилення показника виникло у зв'язку із економією коштів виділених для проведення реконструкції об'єктів
<b>4</b>	<b>якості</b>		
4.1	Рівень готовності проектно-кошторисної документації для реконструкції об'єктів	відс.	Відхилення показника не виникло

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Причиною відхилення показників бюджетної програми стала економія коштів виділених для проведення реконструкції об'єктів, оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановлених Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (з змінами, внесеними згідно з Постановами КМ).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року основна мета бюджетної програми виконана, забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у сфері культури і туризму. Програма є актуальною для подальшої її реалізації та не має кінцевого терміну її реалізації.

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

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

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

Начальник управління

Ганна МОСІЙЧУК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)



Головний бухгалтер

Валентина ГУДИМА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)