

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	1000000	Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації	33966850		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	1010000	Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації	33966850		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	1014050	4050	0827	Забезпечення діяльності заповідників	0510000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мега бюджетної програми

Вивчення, збереження та використання матеріальної та духовної культури в заповідниках, захист традиційного характеру середовища та культурних ресурсів в інтересах нинішнього та майбутніх поколінь

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	2 455 700,00	0,00	2 455 700,00	2 356 896,00	17 680,00	2 374 576,00	-98 804,00	17 680,00	-81 124,00
1.1	Забезпечення діяльності заповідників	2 425 700,00	0,00	2 425 700,00	2 353 606,00	17 680,00	2 371 286,00	-72 094,00	17 680,00	-54 414,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення касових видатків пов'язано з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером діяльності закладу.									
1.2	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	30 000,00	0,00	30 000,00	3 290,00	0,00	3 290,00	-26 710,00	0,00	-26 710,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення касових видатків пов'язано з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером діяльності закладу.									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	100 884,000	X
	в т.ч			
1.1	власних надходжень	X	100 884,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:			
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
	в т.ч			

2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
3.	Залишок на кінець року	X	83 204,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	83 204,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Забезпечення діяльності заповідників										
	затрат									
	кількість заповідників	1	0	1	1	0	1,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середнє число ставок - усього	30	0	30	19,25	0	19,25	-10,75	0,00	-10,75
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану, виїздом працівників за межі України та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число ставок керівних працівників	9	0	9	5	0	5,00	-4,00	0,00	-4,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану, виїздом працівників за межі України та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число ставок спеціалістів	6	0	6	5,5	0	5,5	-0,50	0,00	-0,50
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану, виїздом працівників за межі України та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	6,5	0	6,5	5,5	0	5,5	-1,00	0,00	-1,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середнє число ставок робітників	8,5	0	8,5	3,25	0	3,25	-5,25	0,00	-5,25
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану, виїздом працівників за межі України та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності заповідника	2455700	0	2455700	2356896	0	2356896,00	-98804,00	0,00	-98804,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану, виїздом працівників за межі України та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	продукту									
	кількість онлайн виставок, конференцій, круглих столів	4	0	4	2	0	2,00	-2,00	0,00	-2,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з обмеженими можливостями закладу для проведення онлайн виставок, конференцій, круглих столів внаслідок введення в країні воєнного стану, що призвело залучення меншої кількості відвідувачів, ніж було заплановано.									
	кількість відвідувачів онлайн виставок, конференцій, круглих столів	2000	0	2000	798	0	798,00	-1202,00	0,00	-1202,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з обмеженими можливостями закладу для проведення онлайн виставок, конференцій, круглих столів внаслідок введення в країні воєнного стану, що призвело залучення меншої кількості відвідувачів, ніж було заплановано.									
	ефективності									
	середня кількість відвідувачів на одній онлайн виставці, конференції, круглому столі	500	0	500	399	0	399,00	-101,00	0,00	-101,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з обмеженими можливостями закладу для проведення онлайн виставок, конференцій, круглих столів внаслідок введення в країні воєнного стану, що призвело залучення меншої кількості відвідувачів, ніж було заплановано.									

якості										
відсоток фактично проведених онлайн виставок, конференцій, круглих столів від загальної кількості запланованих	100	0	100	50	0	50,00	-50,00	0,00	-50,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з обмеженими можливостями закладу для проведення онлайн виставок, конференцій, круглих столів внаслідок введення в країні воєнного стану, що призвело залучення меншої кількості відвідувачів, ніж було заплановано.										

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

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	2 456 550,00	32 865,00	2 489 415,00	2 356 896,00	17 680,00	2 374 576,00	-4,06	-46,20	-4,61
1.1	Забезпечення діяльності заповідників	2 416 601,00	32 865,00	2 449 466,00	2 353 606,00	17 680,00	2 371 286,00	-2,61	-46,20	-3,19
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку через введення в країні воєнного стану.										
1.2	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	39 949,00	0,00	39 949,00	3 290,00	0,00	3 290,00	-91,76	0,00	-91,76
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку через введення в країні воєнного стану.										
Забезпечення діяльності заповідників										
затрат										
	кількість заповідників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
	середнє число ставок - усього	24,5	0,00	24,5	19,25	0,00	19,25	-21,43	0,00	-21,43
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.										
	середнє число ставок керівних працівників	7,00	0,00	7,00	5,00	0,00	5,00	-28,57	0,00	-28,57
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.										
	середнє число ставок спеціалістів	4,00	0,00	4,00	5,5	0,00	5,50	37,50	0,00	37,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
	середнє число ставок обслуговуючого та технічного персоналу	5,5	0,00	5,5	5,5	0,00	5,50	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні										
	середнє число ставок робітників	8,00	0,00	8,00	3,25	0,00	3,25	-59,38	0,00	-59,38
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.										
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності заповідника	2 456 550,00	0,00	2 456 550,00	2 356 896,00	0,00	2 356 896,00	-4,06	0,00	-4,06
продукту										
	кількість екскурсій	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
	кількість відвідувачів	707,00	0,00	707,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
	у тому числі за реалізованими квитками	526,00	0,00	526,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
	безкоштовно	49,00	0,00	49,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
	плановий обсяг доходів	0,00	26,8	26,8	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
	у тому числі доходи від реалізації квитків	0,00	17,3	17,3	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
	кількість реалізованих квитків	526,00	0,00	526,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
кількість онлайн виставок, конференцій, круглих столів	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році показників 2023 року										
кількість відвідувачів онлайн виставок, конференцій, круглих столів	0,00	0,00	0,00	798,00	0,00	798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році показників 2023 року										
ефективності										
середні витрати на одного відвідувача	3 475,00	0,00	3 475,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
середня вартість одного квитка	32,9	0,00	32,9	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
середня кількість відвідувачів на одній онлайн виставці, конференції, круглому столі	0,00	0,00	0,00	399,00	0,00	399,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році показників 2023 року										
якості										
динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	5,7	0,00	5,7	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
динаміка збільшення проведених екскурсій у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	12,8	0,00	12,8	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли у зв'язку з введенням в країні воєнного стану										
відсоток фактично проведених онлайн виставок, конференцій, круглих столів від загальної кількості запланованих	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2022 та 2023 років виникли через відсутність у 2022 році показників 2023 року										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

								гривень	
Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди		
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7		
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:									
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:									
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:									
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X		
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X		

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

відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти

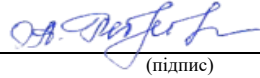
корисності бюджетної програми

реалізація програми дозволить забезпечити виконання заходів з вивчення, збереження та використання матеріальної та духовної культури в заповідниках, захист традиційного характеру середовища та культурних ресурсів в інтересах нинішнього та майбутніх поколінь

довгострокових наслідків бюджетної

реалізація державної політики у сфері культури, туризму і курортів, охорони культурної спадщини, а також державної мовної політики.

Начальник відділу-головний бухгалтер відділу фінансових
ресурсів та бухгалтерського обліку



(підпис)

Алла РЕБРОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

