

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	1000000	Орган з питань культури, національностей та релігій			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.	1014010	4010	0821	Фінансова підтримка театрів	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. Мета бюджетної програми

Інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

гривень

№ 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)	12 591 600,00	0,00	12 591 600,00	12 469 239,00	0,00	12 469 239,00	-122 361,00	0,00	-122 361,00
1.1	Фінансова підтримка театрів	12 591 600,00	0,00	12 591 600,00	12 469 239,00	0,00	12 469 239,00	-122 361,00	0,00	-122 361,00
	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":

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	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	0,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	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
	затрат									
	кількість установ (театрів) - усього, од., у тому числі	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	кількість установ (театрів) - усього, од., у тому числі: академічних театрів	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	29	0	29	8,5	0	8,5	-20,5	0	-20,5
	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, відсутністю власного приміщення та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) художнього персоналу	21	0	21	4,25	0	4,25	-16,75	0	-16,75
	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, відсутністю власного приміщення та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	17	0	17	2,5	0	2,5	-14,5	0	-14,5
	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, відсутністю власного приміщення та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	21	0	21	3,75	0	3,75	-17,25	0	-17,25
	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, відсутністю власного приміщення та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) артистичного персоналу	58	0	58	19	0	19	-39	0	-39
	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, відсутністю власного приміщення та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) робітників	62	0	62	2	0	2	-60	0	-60
	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, відсутністю власного приміщення та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) - усього	208	0	208	40	0	40	-168	0	-168
	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, відсутністю власного приміщення та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	продукту									
	кількість вистав	44	0	44	81	0	81	37	0	37
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням гастрольної діяльності.									
	кількість глядачів - усього	7000	0	7000	10199	0	10199	3199	0	3199
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням гастрольної діяльності.									
	кількість глядачів - усього у тому числі: за реалізованими квитками	4000	0	4000	4246	0	4246	246	0	246
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням гастрольної діяльності.									
	плановий обсяг валового доходу усього	13391600	0	13391600	13766800	0	13766800	375200	0	375200
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням гастрольної діяльності.									
	плановий обсяг валового доходу у тому числі: плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	12591600	0	12591600	12469200	0	12469200	-122400	0	-122400
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли через режим економії та недопущення видатків, не обумовлених характером діяльності закладу.									
	плановий обсяг валового доходу у тому числі: плановий обсяг доходів	800000	0	800000	1297600	0	1297600	497600	0	497600
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням гастрольної діяльності.									
	із загального обсягу планових доходів - доходи від реалізації квитків	500000	0	500000	1086400	0	1086400	586400	0	586400
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням гастрольної діяльності.									
	кількість реалізованих квитків	4000	0	4000	4246	0	4246	246	0	246
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням гастрольної діяльності.									
	ефективності									
	середня кількість глядачів на одній виставі	159	0	159	126	0	126	-33	0	-33
	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.									
	середня ціна одного квитка	125	0	125	256	0	256	131	0	131
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням гастрольної діяльності.									
	якості									

	плановий обсяг валового доходу у тому числі: плановий обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	10 263 700,00	0,00	10 263 700,00	12 469 200,00	0,00	12 469 200,00	21,49	0,00	21,49
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через те, що планові асигнування на 2024 рік більші, ніж у 2023 році.									
	плановий обсяг валового доходу у тому числі: плановий обсяг доходів	777 700,00	0,00	777 700,00	1 297 600,00	0,00	1 297 600,00	66,85	0,00	66,85
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через активну роботу працівників театру щодо розповсюдження інформації про вистави, що призвело до збільшення планового доходу від реалізованих квитків у 2024 році.									
	із загального обсягу планових доходів - доходи від реалізації квитків	610 100,00	0,00	610 100,00	1 086 400,00	0,00	1 086 400,00	78,07	0,00	78,07
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через активну роботу працівників театру щодо розповсюдження інформації про вистави, що призвело до збільшення планового доходу від реалізованих квитків у 2024 році.									
	кількість реалізованих квитків	3 465,00	0,00	3 465,00	4 246,00	0,00	4 246,00	22,54	0,00	22,54
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками за 2023 та 2024 роки виникло через активну роботу працівників театру щодо розповсюдження інформації про вистави, що призвело до збільшення кількості реалізованих квитків у 2024 році.									
	ефективності									
	середня кількість глядачів на одній виставі	112,50	0,00	112,50	126,00	0,00	126,00	12,00	0,00	12,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками за 2023 та 2024 роки виникло через активну роботу працівників театру щодо розповсюдження інформації про вистави, що дало змогу збільшити кількість фактично показаних вистав та відповідно кількість глядачів у 2024 році.									
	середня ціна одного квитка	176,00	0,00	176,00	256,00	0,00	256,00	45,45	0,00	45,45
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникла через збільшення вартості товарів для виготовлення костюмів та реквізиту.									
	якості									
	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів в обсязі валового доходу	93,00	0,00	93,00	90,60	0,00	90,60	-2,58	0,00	-2,58
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через активну роботу працівників театру щодо розповсюдження інформації про вистави, що призвело до збільшення планового доходу від реалізованих квитків у 2024 році та зменшення частки фінансової підтримки театру в загальному обсязі планового валового доходу.									

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 паспорт бюджетної програми, забезпечено належну організацію роботи з одержувачем коштів

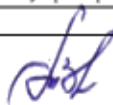
корисності бюджетної програми

реалізація програми дозволить забезпечити виконання заходів із забезпечення інформування і задоволення творчих потреб, інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу

довгострокових наслідків бюджетної

реалізація програми дозволить сприяти відродженню та розвитку традицій і культури української нації; захисту прав професійних творчих працівників та їх спілок; загальнонаціональній культурній консолідації суспільства

Начальник управління



(підпис)

Вікторія ТОЧЕНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Алла РЕБРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)