

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.	1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	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

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини

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)	8 131 744,00	0,00	8 131 744,00	7 603 529,00	141 000,00	7 744 529,00	-528 215,00	141 000,00	-387 215,00
1.1	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	8 043 414,00	0,00	8 043 414,00	7 553 312,00	141 000,00	7 694 312,00	-490 102,00	141 000,00	-349 102,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Через агресію російської федерації проти України "ДОНЕЦЬКИЙ ОБЛАСНИЙ КРАЄЗНАВЧИЙ МУЗЕЙ" та Комунальний заклад культури "Донецький обласний художній музей" було евакуйовано та змінено режим роботи (працівники закладів працюють у дистанційному режимі). У зв'язку з чим були відсутні видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, а також недопущенням видатків, не обумовлених характером діяльності закладів.									
1.2	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	88 330,00	0,00	88 330,00	50 217,00	0,00	50 217,00	-38 113,00	0,00	-38 113,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Через агресію російської федерації проти України "ДОНЕЦЬКИЙ ОБЛАСНИЙ КРАЄЗНАВЧИЙ МУЗЕЙ" та Комунальний заклад культури "Донецький обласний художній музей" було евакуйовано та змінено режим роботи (працівники закладів працюють у дистанційному режимі). У зв'язку з чим були відсутні видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, а також недопущенням видатків, не обумовлених характером діяльності закладів.									

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	546 779,600	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	546 779,600	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	886 266,390	886 266,390
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	886 266,390	886 266,390
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	405 779,600	X
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	405 779,600	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	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	17	0	17	12	0	12	-5	0	-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 та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	28,5	0	28,5	18,5	0	18,5	-10	0	-10
	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 та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	11,5	0	11,5	5	0	5	-6,5	0	-6,5
	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 та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) робітників	24,25	0	24,25	7	0	7	-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 та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок)	81,25	0	81,25	42,5	0	42,5	-38,75	0	-38,75
	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 та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	продукту									
	кількість експонатів - усього	9,303	0	9,303	10,9	0	10,9	1,597	0	1,597
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли через поповнення музейного фонду новими експонатами.									
	кількість онлайн та офлайн виставок	18	0	18	63	0	63	45	0	45
	кількість відвідувачів онлайн та офлайн виставок	15300	0	15300	21203	0	21203	5903	0	5903
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли через збільшення кількості проведених онлайн та офлайн виставок.									
	ефективності									
	середня кількість відвідувачів на одній виставці	850	0	850	337	0	337	-513	0	-513
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли через збільшення кількості проведених онлайн та офлайн виставок.									
	якості									
	відсоток фактично проведених онлайн та офлайн виставок від загальної кількості запланованих	100	0	100	350	0	350	250	0	250
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли через збільшення кількості проведених онлайн та офлайн виставок.									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом.

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

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення (у відсотках)
-------	-----------	----------------	-------------	--------------------------

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 затверджено паспорт бюджетної програми, забезпечено належна організація роботи з одержувачами коштів
корисності бюджетної програми
реалізація програми дозволить забезпечити виконання заходів з вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини
довгострокових наслідків бюджетної
забезпечення вільного розвитку культурно-мистецьких процесів; доступність всіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина

Начальник управління


(підпис)

Вікторія ТОЧЕНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис)

Алла РЕБРОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)