

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.	1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	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

Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів.

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)	3 549 391,00	0,00	3 549 391,00	3 518 017,00	0,00	3 518 017,00	-31 374,00	0,00	-31 374,00
1.1	Створення належних умов для функціонування комунальної установи культури "Донецький обласний навчально-методичний центр культури"	3 518 891,00	0,00	3 518 891,00	3 475 995,00	0,00	3 475 995,00	-42 896,00	0,00	-42 896,00
	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 установи.									
1.2	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	30 500,00	0,00	30 500,00	42 022,00	0,00	42 022,00	11 522,00	0,00	11 522,00
	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 установи.									

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	322,480	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	322,480	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	121 935,090	121 935,090
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	121 935,090	121 935,090
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	1 472,480	X

в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	1 472,480	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 напрямом 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 усього	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), усього	27,5	0	27,5	12	0	12	-15,5	0	-15,5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли внаслідок запровадження воєнного стану у країні та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	9	0	9	7	0	7	-2	0	-2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли внаслідок запровадження воєнного стану у країні та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	17	0	17	5	0	5	-12	0	-12
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли внаслідок запровадження воєнного стану у країні та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	середнє число окладів (ставок) робітників	1,5	0	0	0	0	0	-1,5	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли внаслідок запровадження воєнного стану у країні та відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад.									
	обсяг видатків на утримання установи	3549391	0	3549391	3518017	0	3518017	-31374	0	-31374
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками пов'язані з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером діяльності установи.									
	продукту									
	кількість проведених майстер-класів, тренінгів, семінарів	89	0	89	89	0	89	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	кількість відвідувачів майстер-класів, тренінгів, семінарів	8260	0	8260	12963	0	12963	4703	0	4703
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з проведенням планових заходів.									
	ефективності									
	середня кількість відвідувачів на одному заході	93	0	93	146	0	146	53	0	53
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з проведенням заходів дистанційно (on-line)									
	якості									
	відсоток кількості фактично проведених заходів до кількості запланованих к проведенню	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									

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

Фактичні результативні показники відповідають проведенню 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)		
		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)	2 752 683,00	29 629,00	2 782 312,00	3 518 017,00	57 950,00	3 575 967,00	27,80	95,59	28,53
1.1	Створення належних умов для функціонування комунальної установи культури "Донецький обласний навчально-методичний центр культури"	2 724 983,00	29 629,00	2 754 612,00	3 475 995,00	57 950,00	3 533 945,00	27,56	95,59	28,29

	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через те, що планових асигнувань на 2024 рік передбачено більше, ніж у 2023 році									
1.2	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	27 700,00	0,00	27 700,00	42 022,00	0,00	42 022,00	51,70	0,00	51,70
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через те, що запланових заходів з інформатизації на 2024 рік більше, ніж у 2023 році									
	затрат									
	кількість установ усього	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 окладів (ставок), усього	14,00	0,00	14,00	12,00	0,00	12,00	-14,29	0,00	-14,29
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок відсутності спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад									
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	-12,50	0,00	-12,50
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок відсутності спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад									
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00	-16,67	0,00	-16,67
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли внаслідок відсутності спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад									
	обсяг витатків на утримання установи	2 752 683,00	0,00	2 752 683,00	3 518 017,00	0,00	3 518 017,00	27,80	0,00	27,80
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через те, що планових асигнувань на 2024 рік передбачено більше, ніж у 2023 році									
	продукту									
	кількість проведених майстер-класів, тренінгів, семінарів	87,00	0,00	87,00	89,00	0,00	89,00	2,30	0,00	2,30
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через проведення більшої кількості майстер-класів, тренінгів та семінарів									
	кількість відвідувачів майстер-класів, тренінгів, семінарів	13 955,00	0,00	13 955,00	12 963,00	0,00	12 963,00	-7,11	0,00	-7,11
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через проведення більшої кількості майстер-класів, тренінгів та семінарів, що призвело до збільшення кількості відвідувачів									
	ефективності									
	середні витрати на проведення заходів	160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні через відсутність зазначеного показника у 2024 році									
	середня кількість відвідувачів на одному заході	0,00	0,00	0,00	146,00	0,00	146,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні через відсутність зазначеного показника у 2024 році									
	якості									
	відсоток кількості фактично проведених заходів до кількості запланованих к проведенню	90,00	0,00	90,00	100,00	0,00	100,00	11,11	0,00	11,11
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через проведення більшої кількості майстер-класів, тренінгів та семінарів									

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.	Витатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових витатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витатків:							
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

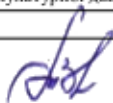
корисності бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з підтримки та розвитку культурно-освітніх заходів.

довгострокових наслідків бюджетної

забезпечено вільний розвиток 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)