

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.	1014082	4082	0829	Інші заходи 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)	4 124 600,00	0,00	4 124 600,00	2 423 863,00	0,00	2 423 863,00	-1 700 737,00	0,00	-1 700 737,00
1.1	Забезпечення проведення заходів, присвячених міжнародним, державним, професійним святам, пам'ятним датам, та заходів місцевого значення, у тому числі: культурно-мистецьких (акції, фестивалі, виставки, конкурси, огляди) та спрямованих на розвиток внутрішнь	3 511 300,00	0,00	3 511 300,00	1 950 823,00	0,00	1 950 823,00	-1 560 477,00	0,00	-1 560 477,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, зменшенням фактичної кількості стипендіатів.									
1.2	Забезпечення виплати творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	613 300,00	0,00	613 300,00	473 040,00	0,00	473 040,00	-140 260,00	0,00	-140 260,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, зменшенням фактичної кількості стипендіатів.									

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 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									
	обсяг видатків на проведення заходів, присвячених міжнародним, державним, професійним святкам, пам'ятним датам, та заходів місцевого значення	3511300	0	3511300	1950820	0	1950820	-1560480	0	-1560480
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, а також у зв'язку з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером проведених заходів.									
	обсяг видатків на виплату стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	613300	0	613300	473040	0	473040	-140260	0	-140260
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли у зв'язку з тим, що фактична кількість стипендіатів менша за розрахункову.									
	продукту									
	кількість заходів усього	29	0	29	21	0	21	-8	0	-8
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, а також у зв'язку з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером проведених заходів.									
	кількість стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	10	0	10	10	0	10	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	кількість відвідувачів	20000	0	20000	30334	0	30334	10334	0	10334
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, а також у зв'язку з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером проведених заходів.									
	ефективності									
	середні витрати на проведення одного заходу	121079	0	121079	92896	0	92896	-28183	0	-28183
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, а також у зв'язку з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером проведених заходів.									
	середній розмір стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	5111	0	5111	3942	0	3942	-1169	0	-1169
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли у зв'язку з тим, що фактична кількість стипендіатів менша за розрахункову.									
	якості									
	відсоток планової кількості заходів до фактичного показника попереднього періоду	145	0	145	105	0	105	-40	0	-40
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли внаслідок введення в країні воєнного стану, а також у зв'язку з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером проведених заходів.									
	відсоток планової кількості стипендіатів до фактичного показника попереднього періоду	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)	2 403 636,00	0,00	2 403 636,00	2 423 863,00	0,00	2 423 863,00	0,84	0,00	0,84
1.1	Забезпечення проведення заходів, присвячених міжнародним, державним, професійним святам, пам'ятним датам, та заходів місцевого значення, у тому числі: культурно-мистецьких (акції, фестивалі, виставки, конкурси, огляди) та спрямованих на розвиток внутрішнь	1 984 218,00	0,00	1 984 218,00	1 950 823,00	0,00	1 950 823,00	-1,68	0,00	-1,68
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через зменшення видатків на їх проведення									
1.2	Забезпечення виплати творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	419 418,00	0,00	419 418,00	473 040,00	0,00	473 040,00	12,78	0,00	12,78
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення розміру прожиткового мінімуму на 1 особу									
	Забезпечення проведення заходів, присвячених міжнародним, державним, професійним святам, пам'ятним датам, та заходів місцевого значення, у тому числі: культурно-мистецьких (акції, фестивалі, виставки, конкурси, огляди) та спрямованих на розвиток внутрішнь									
	затрат									
	обсяг видатків на проведення заходів, присвячених міжнародним, державним, професійним святам, пам'ятним датам, та заходів місцевого значення	1 984 218,00	0,00	1 984 218,00	1 950 820,00	0,00	1 950 820,00	-1,68	0,00	-1,68
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через зменшення видатків на проведення заходів									
	продукту									
	кількість заходів усього	20,00	0,00	20,00	21,00	0,00	21,00	5,00	0,00	5,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення кількості проведених заходів									
	кількість відвідувачів	40 693,00	0,00	40 693,00	30 334,00	0,00	30 334,00	-25,46	0,00	-25,46
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через зменшення кількості відвідувачів заходів									
	ефективності									
	середні витрати на проведення одного заходу	99 211,00	0,00	99 211,00	92 896,00	0,00	92 896,00	-6,37	0,00	-6,37
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через зменшення видатків на проведення заходів									
	якості									
	відсоток планової кількості заходів до фактичного показника попереднього періоду	143,00	0,00	143,00	105,00	0,00	105,00	-26,57	0,00	-26,57
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через зменшення кількості проведених заходів									
	Забезпечення виплати творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури									
	затрат									
	обсяг видатків на виплату стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	419 418,00	0,00	419 418,00	473 040,00	0,00	473 040,00	12,78	0,00	12,78
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення розміру прожиткового мінімуму на 1 особу.									
	продукту									
	кількість стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	ефективності									
	середній розмір стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	3 495,00	0,00	3 495,00	3 942,00	0,00	3 942,00	12,79	0,00	12,79
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2023 та 2024 років виникли через збільшення розміру прожиткового мінімуму на 1 особу									
	якості									
	відсоток планової кількості стипендіатів до фактичного показника попереднього періоду	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	гривень	
							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 затверджено паспорт бюджетної програми, забезпечено належна організація роботи з одержувачами коштів.

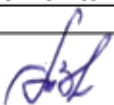
корисності бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з підтримки та розвитку культурно-освітніх заходів та забезпечено виплату щорічних творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури з метою матеріального стимулювання та фінансової підтримки талановитої та обдарованої молоді, забезпечення можливості постійного інтелектуального самовдосконалення

довгострокових наслідків бюджетної

забезпечено вільний розвиток культурно-мистецьких процесів, доступність всіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина

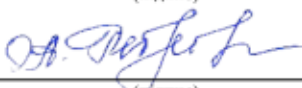
Начальник управління


(підпис)

Вікторія ТОЧЕНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер


(підпис)

Алла РЕБРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)