

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	33966850 (код за ЄДРПОУ)		
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	33966850 (код за ЄДРПОУ)		
3.	1014030 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4030 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0824 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності бібліотек (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0510000000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками.

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)	2 348 740,00	0,00	2 348 740,00	2 326 007,00	0,00	2 326 007,00	-22 733,00	0,00	-22 733,00
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутні									
1.2	Забезпечення діяльності комунального закладу культури "Донецька обласна бібліотека для дітей"	2 346 240,00	0,00	2 346 240,00	2 323 507,00	0,00	2 323 507,00	-22 733,00	0,00	-22 733,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли через наявність у штаті працівників з інвалідністю									

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
Забезпечення діяльності комунального закладу культури "Донецька обласна бібліотека для дітей"										
	затрат									
	керівних працівників	11	0	11	6	0	6	-5	0	-5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку із звільненням працівників закладу через введення у країні воєнного стану									
	спеціалістів	16	0	16	6	0	6	-10	0	-10
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку із звільненням працівників закладу через введення у країні воєнного стану									
	робітників	1	0	1	0	0	0	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку із звільненням працівників закладу через введення у країні воєнного стану									
	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього, у тому числі	30	0	30	12	0	12	-18	0	-18
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку із звільненням працівників закладу через введення у країні воєнного стану									
	кількість установ (бібліотек)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	обслуговуючого персоналу	2	0	2	0	0	0	-2	0	-2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку із звільненням працівників закладу через введення у країні воєнного стану									
	продукту									
	кількість створених вебсторінок	7	0	7	6	0	6	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	кількість створеного інформаційного електронного продукту	62	0	62	63	0	63	1	0	1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з з активною та відповідальною роботою працівників бібліотеки, у зв'язку з чим інформаційного електронного продукту виготовлено більше, ніж було заплановано.									
	кількість користувачів електронних послуг	2500	0	2500	9188	0	9188	6688	0	6688
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з з активною та відповідальною роботою працівників бібліотеки, у зв'язку з чим інформаційного електронного продукту виготовлено більше, ніж було заплановано, що призвело до збільшення попиту користувачів.									
	ефективності									
	середня кількість звернень до вебсторінок інформаційних електронних ресурсів бібліотеки	357	0	357	1531	0	1531	1174	0	1174
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з з активною та відповідальною роботою працівників бібліотеки, у зв'язку з чим інформаційного електронного продукту виготовлено більше, ніж було заплановано, що призвело до збільшення попиту користувачів та кількості звернень до вебсторінок.									
	середня кількість звернень до вебсторінок інформаційних електронних продуктів бібліотеки	40	0	40	146	0	146	106	0	106
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з з активною та відповідальною роботою працівників бібліотеки, у зв'язку з чим інформаційного електронного продукту виготовлено більше, ніж було заплановано, що призвело до збільшення попиту користувачів та кількості звернень до вебсторінок.									
	якості									
	відсоток фактично створеного електронного продукту від загальної кількості запланованого	100	0	100	102	0	102	2	0	2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з з активною та відповідальною роботою працівників бібліотеки, у зв'язку з чим інформаційного електронного продукту виготовлено більше, ніж було заплановано, що призвело до збільшення попиту користувачів та кількості звернень до вебсторінок.									

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

Фактичні результативні показники відповідають проведенням видаткам за напрямом.

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

№ 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)	2 335 754,00	0,00	2 335 754,00	2 326 007,00	0,00	2 326 007,00	-0,42	0,00	-0,42
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки на здійснення заходів у сфері інформатизації не були передбачені у 2024 році									
1.2	Забезпечення діяльності комунального закладу культури "Донецька обласна бібліотека для дітей"	2 335 754,00	0,00	2 335 754,00	2 323 507,00	0,00	2 323 507,00	-0,52	0,00	-0,52
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років пов'язані з режимом економії та недопущенням видатків, не обумовлених характером діяльності закладу.									
	Забезпечення діяльності комунального закладу культури "Донецька обласна бібліотека для дітей"									
	затрат									
	керівних працівників	4,00	0,00	4,00	6,00	0,00	6,00	50,00	0,00	50,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли у зв'язку із прийняттям на роботу працівників у 2025 році									
	спеціалістів	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	робітників	0,50	0,00	0,50	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 2024 та 2025 років виникли у зв'язку зі звільненням працівника закладу									
	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього, у тому числі	10,50	0,00	10,50	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 2024 та 2025 років виникли у зв'язку із прийняттям на роботу працівників у 2025 році									
	кількість установ (бібліотек)	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									
	продукту									
	кількість створених вебсторінок	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник відсутній у 2024 році									
	кількість створеного інформаційного електронного продукту	92,00	0,00	92,00	63,00	0,00	63,00	-31,52	0,00	-31,52
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли через зменшення кількості створеного інформаційного електронного продукту у 2025 році									
	кількість користувачів електронних послуг	2 529,00	0,00	2 529,00	9 188,00	0,00	9 188,00	263,31	0,00	263,31
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли через збільшення кількості користувачів електронних послуг у 2025 році									
	ефективності									
	середня кількість звернень до вебсторінок інформаційних електронних ресурсів бібліотеки	0,00	0,00	0,00	1 531,00	0,00	1 531,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник відсутній у 2024 році									
	середня кількість звернень до вебсторінок інформаційних електронних продуктів бібліотеки	27,00	0,00	27,00	146,00	0,00	146,00	440,74	0,00	440,74
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли через збільшення кількості звернень до вебсторінок інформаційних електронних продуктів бібліотеки у 2025 році									
	якості									
	відсоток фактично створеного електронного продукту від загальної кількості запланованого	148,00	0,00	148,00	102,00	0,00	102,00	-31,08	0,00	-31,08
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли через зменшення кількості створеного інформаційного електронного продукту у 2025 році									

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	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 відсутні

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 належну організацію роботи з одержувачами коштів

корисності бюджетної програми

реалізація програми дозволила забезпечити у 2025 році права громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

довгострокових наслідків бюджетної

реалізація програми дозволить у подальшому забезпечити права громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

Начальник управління



(підпис)

Вікторія ТОЧЕНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Алла РЕБРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)