

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	1000000	Управління культури і туризму Донецької обласної державної адміністрації	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.	1014050	4050	0827	Забезпечення діяльності заповідників	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 та використання матеріальної та духовної культури в заповідниках, захист традиційного характеру середовища та культурних ресурсів в інтересах нинішнього та майбутніх поколінь

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)	4 435 000,00	0,00	4 435 000,00	4 216 935,00	0,00	4 216 935,00	-218 065,00	0,00	-218 065,00
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	28 800,00	0,00	28 800,00	49 258,00	0,00	49 258,00	20 458,00	0,00	20 458,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли через зміну напрямів використанні планових асигнувань на напрями, які виявилися більш актуальними для діяльності закладу у 2026 році.									
1.2	Забезпечення діяльності комунального закладу "Адміністрація державного історико-архітектурного заповідника у м. Святогірську"	4 406 200,00	0,00	4 406 200,00	4 167 677,00	0,00	4 167 677,00	-238 523,00	0,00	-238 523,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли через режим економії та недопущення 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	81 618,190	X
	в т.ч			
1.1	власних надходжень	X	81 614,000	X
1.2	інших надходжень	X	4,190	X
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -			
2.	Надходження	98 255,000	98 255,000	0,000
	в т.ч			
2.1	власні надходження	67 742,000	67 742,000	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	30 513,000	30 513,000	0,000
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -			
3.	Залишок на кінець року	X	13 876,190	X

в т.ч					
3.1	власних надходжень	X		13 872,000	X
3.2	інших надходжень	X		4,190	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 "Адміністрація державного історико-архітектурного заповідника у м. Святогірську"										
	затрат									
	кількість заповідників	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього, у тому числі	27,5	0	27,5	10,75	0	10,75	-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 із звільненням працівників закладу через введення у країні воєнного стану									
	керівних працівників	9	0	9	6	0	6	-3	0	-3
	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	6,5	0	6,5	2,5	0	2,5	-4	0	-4
	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									
	обслуговуючого та технічного персоналу	6,75	0	6,75	0	0	0	-6,75	0	-6,75
	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	5,5	0	5,5	2,25	0	2,25	-3,25	0	-3,25
	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 онлайн виставок, конференцій, круглих столів	75	0	75	86	0	86	11	0	11
	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 заповідника, у зв'язку з чим кількість онлайн виставок, конференцій, круглих столів проведено більше, ніж було заплановано.									
	кількість відвідувачів онлайн виставок, конференцій, круглих столів	34710	0	34710	37984	0	37984	3274	0	3274
	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 заповідника, у зв'язку з чим кількість онлайн виставок, конференцій, круглих столів проведено більше, ніж було заплановано, що призвело до збільшення кількості відвідувачів.									
	ефективності									
	середня кількість відвідувачів на одній онлайн виставці, конференції, круглому столі	463	0	463	442	0	442	-21	0	-21
	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 заповідника, у зв'язку з чим кількість онлайн виставок, конференцій, круглих столів проведено більше, ніж було заплановано, що призвело до збільшення кількості відвідувачів.									
	якості									
	відсоток відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100	0	100	109	0	109	9	0	9
	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 заповідника, у зв'язку з чим кількість онлайн виставок, конференцій, круглих столів проведено більше, ніж було заплановано.									

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":

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)	3 292 195,00	1 590,00	3 293 785,00	4 216 935,00	0,00	4 216 935,00	28,09	-100,00	28,03
1.1	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	3 000,00	0,00	3 000,00	49 258,00	0,00	49 258,00	1 541,93	0,00	1 541,93
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли через те, що заходів з інформатизації у 2025 році було передбачено менше, ніж у 2024 році.									
1.2	Забезпечення діяльності комунального закладу "Адміністрація державного історико-архітектурного заповідника у м. Святогірську"	3 289 195,00	1 590,00	3 290 785,00	4 167 677,00	0,00	4 167 677,00	26,71	-100,00	26,65
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли через те, що планові асигнування на 2025 рік більші, ніж у 2024 році.									
	Забезпечення діяльності комунального закладу "Адміністрація державного історико-архітектурного заповідника у м. Святогірську"									
	затрат									
	кількість заповідників	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									
	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього, у тому числі	14,00	0,00	14,00	10,75	0,00	10,75	-23,21	0,00	-23,21
	керівних працівників	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									
	спеціалістів	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
	обслуговуючого та технічного персоналу	1,75	0,00	1,75	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 через звільнення працівників закладу.									
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності заповідника	3 292 195,00	1 560,00	3 293 755,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник у 2025 році відсутній									
	робітників	3,75	0,00	3,75	2,25	0,00	2,25	-40,00	0,00	-40,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли через звільнення працівників закладу.									
	продукту									
	кількість онлайн виставок, конференцій, круглих столів	91,00	0,00	91,00	86,00	0,00	86,00	-5,49	0,00	-5,49
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли через зменшення кількості онлайн виставок, конференцій, круглих столів									
	кількість відвідувачів онлайн виставок, конференцій, круглих столів	34 706,00	0,00	34 706,00	37 984,00	0,00	37 984,00	9,45	0,00	9,45
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли у зв'язку з з активною та відповідальною роботою працівників заповідника, що призвело до збільшення кількості відвідувачів									
	ефективності									
	середня кількість відвідувачів на одній онлайн виставці, конференції, круглому столі	381,00	0,00	381,00	442,00	0,00	442,00	16,01	0,00	16,01
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли у зв'язку з з активною та відповідальною роботою працівників заповідника, що призвело до збільшення кількості відвідувачів									
	якості									
	відсоток відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	121,30	0,00	121,30	109,00	0,00	109,00	-10,14	0,00	-10,14
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності між показниками 2024 та 2025 років виникли у зв'язку із зменшенням кількості онлайн виставок, конференцій, круглих, проведених у 2025 році									

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. "Нааявність 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 паспорти

корисності бюджетної програми

реалізація програми дозволила забезпечити у 2025 році виконання заходів з вивчення, збереження та використання матеріальної та духовної культури в заповідниках, захист традиційного характеру середовища та культурних ресурсів в інтересах нинішнього та майбутніх поколінь

довгострокових наслідків бюджетної

реалізація програми дозволить у подальшому забезпечити виконання заходів з вивчення, збереження та використання матеріальної та духовної культури в заповідниках, захист традиційного характеру середовища та культурних ресурсів в інтересах нинішнього та майбутніх поколінь

Начальник управління



(підпис)

Вікторія ТОЧЕНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Алла РЕБРОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)