

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1,	1000000 (КТПКВК МБ)	Відділ культури Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника)
2,	1010000 (КТПКВК МБ)	Відділ культури Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3,	1014060 КТПКВК МБ)	0828 (КФКВК) Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	690,941		690,941	596,477		596,477	-94,464		-94,464
1.1.1.	Організація культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	690,941		690,941	596,477		596,477	-94,464		-94,464

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
	в т. ч.			

1	середньомісячні витрати на утримання однієї штатної одиниці , грн.	13 145,76	13 145,76	19 891,47	19 891,47	6 745,71	6 745,71
---	---	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Фактичні середньомісячні витрати є вищими за планові через збільшення обсягу фактично здійснених видатків у звітному періоді.

якості

1	відсоток виконання завдань до запланованого, відс.	100		100	100,0		100,0		
---	--	-----	--	-----	-------	--	-------	--	--

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Зменшення відсотка виконання завдань обумовлене об'єктивними обставинами звітної періоду, зокрема скороченням фактичних обсягів діяльності, наявністю вакантних посад та зменшенням кількості заходів і управлінських дій, передбачених планом. При цьому цілі державної політики та мета бюджетної програми, визначені паспортом бюджетної програми, у цілому

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)									
1 Показники затрат										
	обсяг витрат на утримання установи, грн.	2 130 570,27		2 130 570,27	596 477,15		596 477,15	-72,00		-72,00
2 Показники продукту										
	Кількість установ - усього, од.	1		1				-100,00		-100,00
	Кількість палаців культури, од.	1		1	1		1			
	кількість гуртків, од.	1		1				-100,00		-100,00
	кількість учасників гуртків, осіб	28		28				-100,00		-100,00
	кількість заходів, які планується провести з метою зміцнення культурних традицій, од.	60		60				-100,00		-100,00
	кількість штатних одиниць з 01.01.2025 року, од.				3,5		3,5			
	кількість відвідувачів, осіб	4 000		4 000				-100,00		-100,00
	кількість штатних одиниць з 01.10.2025 року, од.				2,5		2,5			
3 Показники ефективності										

	середньомісячні витрати на утримання однієї штатної одиниці , грн.				19 891,47		19 891,47		
	середні витрати на утримання установи та проведення одного заходу на рік, грн.	35 509,5		35 509,5			-100,00		-100,00
4 Показники якості									
	відсоток виконання завдань до запланованого, відс.				100,0		100,0		

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень , що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів немає.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Протягом звітного року дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на 01.01.2026 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

бюджетна програма і надалі повинна виконувати свої цілі і завдання.

ефективності бюджетної програми

цілі та мета бюджетної програми були виконані.

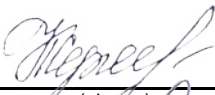
корисності бюджетної програм

виконання програми надало змогу забезпечити виконання мети програми.

довгострокових наслідків бюджетної програми

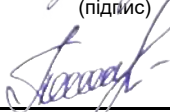
Стійкий розвиток закладів культури клубного типу та збереження культурного середовища громади.

Начальник Відділу культури Мирноградської міської
ради


(підпис)

Тетяна КЛИМЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Аліса ПОСУДНЕВСЬКА
(ініціали/ініціал, прізвище)