

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1,	<u>1000000</u> (КТПКВК МБ)	<u>Відділ культури Мирноградської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2,	<u>1010000</u> (КТПКВК МБ)	<u>Відділ культури Мирноградської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3,	<u>1014081</u> (КТПКВК МБ)	<u>0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва</u> (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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":

(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 інших закладів в галузі культури і мистецтва	560,500		560,500	492,374		492,374	-68,126		-68,126
1.1.1.	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	560,500		560,500	492,374		492,374	-68,126		-68,126

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

(тис. грн.)

Відхилення у бік зменшення штатних одиниць порівняно з плановими показниками зумовлене наявністю вакантних посад у звітному періоді.										
продукту										
1	кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією та методичною службою, од.	6		6	6		6			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутнє										
2	кількість особових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія та методична служба, од.	41		41	31		31	-10		-10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення від плану виникло у зв'язку зі звільненням працівника у звітному періоді.										
3	кількість листів, контролів, які виконує централізована бухгалтерія та методична служба, од.	647		647	589		589	-58		-58
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Менша кількість виконаних листів і звернень порівняно з планом пояснюється зменшенням їх фактичного надходження у звітному періоді.										
ефективності										
1	Середньомісячні витрати на утримання однієї штатної одиниці, грн.	11 677,08		11 677,08	20 515,58		20 515,58	8 838,5		8 838,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Середньомісячні витрати є вищими за заплановані у зв'язку зі зменшенням кількості штатних одиниць, що вплинуло на перерозподіл фонду оплати праці та збільшення середнього показника витрат у розрахунку на одну штатну одиницю.										
якості										
1	відсоток своєчасного виконання завдань до запланованого, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення відсутнє										

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	спеціальни й фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)									
1 Показники затрат										

	Обсяг видатків на підтримку та розвиток культурно-освітніх заходів, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг централізованого обслуговування. , грн.	653 148,59		653 148,59	492 373,98		492 373,98	-24,62		-24,62
	загальна кількість штатних одиниць з 01.01.2025 року, од.				2		2			
	кількість установ, од.	2		2	2		2			
	загальна кількість штатних одиниць, од.	2,5		2,5				-100,00		-100,00
2 Показники продукту										
	кількість отриманих листів, звернень, контролів, од.	489		489				-100,00		-100,00
	кількість листів, контролів, які виконує централізована бухгалтерія та методична служба, од.				589		589			
	кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією та методичною службою, од.	6		6	6		6			
	кількість особових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія та методична служба, од.				31		31			
3 Показники ефективності										
	кількість листів, контролів, які виконує централізована бухгалтерія та методична служба, од.	109		109				-100,00		-100,00
	Середньомісячні витрати на утримання однієї штатної одиниці, грн.				20 515,58		20 515,58			
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці на рік, грн.	261 259,43		261 259,44				-100,00		-100,00
4 Показники якості										
	відсоток своєчасного виконання завдань до запланованого, відс.	100		100	100		100			

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 01.01.2025 р. 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

свідчить про те, що централізована бухгалтерія в повному обсязі забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в повному обсязі, відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 1014081.

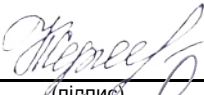
корисності бюджетної програм

виконання бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання мети, цілей і завдань структурних підрозділів, які підпорядковуються відділу культури.

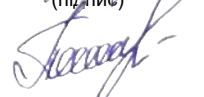
довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечення сталого функціонування інших закладів у галузі культури і мистецтва та збереження доступності культурних послуг.

Начальник Відділу культури Мирноградської міської
ради



(підпис)



(підпис)

Тетяна КЛИМЕНКО

(ініціали/ініціал, прізвище)

Аліса ПОСУДНЕВСЬКА

(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер