

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	1000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44304350 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент культура, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44304350 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1010160 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0111 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1753200000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у галузі культури, туризму, молоді та спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	5 085 870,00	0,00	5 085 870,00	5 050 881,32	0,00	5 050 881,32	-34 988,68	0,00	-34 988,68
1.1	Забезпечення виконання функцій та завдань покладених на департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	5 085 870,00	0,00	5 085 870,00	5 050 881,32	0,00	5 050 881,32	-34 988,68	0,00	-34 988,68
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.										

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

№ 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									
	кількість штатних одиниць	11,5	0	11,5	11,5	0	11,5	0	0	0
	видатки на забезпечення діяльності органу місцевого самоврядування	5085870	0	5085870	5050881,32	0	5050881,32	-34988,68	0	-34988,68
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.									
	продукту									
	кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг	1000	0	1000	981	0	981	-19	0	-19
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відбулося зменшення кількості отриманих листів, звершень, заяв, скарг.									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	600	0	600	588	0	588	-12	0	-12
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відбулося зменшення прийнятих нормативно-правових актів.									
	ефективності									
	кількість виконаних листів, звершень, заяв, скарг на одного працівника	87	0	87	85	0	85	-2	0	-2
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	52	0	52	51	0	51	-1	0	-1
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	442249,57	0	442249,57	439207,07	0	439207,07	-3042,5	0	-3042,5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення фактичного показника в порівнянні з плановим за рахунок економії коштів.									
	якості									
	відсоток вчасного виконання листів, звершень, заяв, скарг у їх загальній кількості	100	0	100	100	0	100	0	0	0

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

Видатки на виконання даної бюджетної програми використовувалися за одним напрямом. Використання бюджетних коштів зменшились відносно плану, в зв'язку з економією коштів. Результати виконання програми показують, що працівники ефективно та в повному обсязі виконали свою роботу.

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)	4 057 599,37	0,00	4 057 599,37	5 050 881,32	0,00	5 050 881,32	24,48	0,00	24,48
1.1	Погашення кредиторської заборгованості	1 591,00	0,00	1 591,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
1.2	Забезпечення виконання функцій та завдань покладених на департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	4 056 008,37	0,00	4 056 008,37	5 050 881,32	0,00	5 050 881,32	24,53	0,00	24,53
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки даної бюджетної програми в поточному році збільшились в порівнянні з видатками минулого року на 24,53%, оскільки було виділено більшу суму бюджетних асигнувань.									
	Погашення кредиторської заборгованості									
	затрат									
	кредиторська заборгованість минулих років	1 591,00	0,00	1 591,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
	якості									
	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
	Забезпечення виконання функцій та завдань покладених на департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради									
	затрат									
	кількість штатних одиниць	11,50	0,00	11,50	11,50	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00
	видатки на забезпечення діяльності органу місцевого самоврядування	4 056 008,37	66 800,00	4 122 808,37	5 050 881,32	0,00	5 050 881,32	24,53	-100,00	22,51
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки в звітному році збільшились в порівнянні з видатками минулого року на 22,51%									
	продукту									
	кількість отриманих листів, звершень, заяв, скарг	1 250,00	0,00	1 250,00	981,00	0,00	981,00	-21,52	0,00	-21,52

гривень

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилась кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг у звітному році.										
кількість прийнятих нормативно-правових актів	713,00	0,00	713,00	588,00	0,00	588,00	-17,53	0,00	-17,53	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилась кількість прийнятих нормативно-правових актів у звітному році.										
ефективності										
кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	109,00	0,00	109,00	85,00	0,00	85,00	-22,02	0,00	-22,02	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилась кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника у звітному році.										
кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	62,00	0,00	62,00	51,00	0,00	51,00	-17,74	0,00	-17,74	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилась кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника у звітному році.										
витрати на утримання однієї штатної одиниці	352 696,38	5 808,70	358 505,08	439 207,07	0,00	439 207,07	24,53	-100,00	22,51	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці у звітному році.										
якості										
відсоток вчасного виконання листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	

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":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено ефективне використання бюджетних коштів за бюджетною програмою.


корисності бюджетної програми

Завдання покладені на бюджетну програму виконані, забезпечено виконання функцій та завдань на належному рівні, створено умови для розвитку культури, туризму, молоді та спорту, справилися відновлення осередків традиційної народної творчості, національно-культурних традицій населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер, оскільки забезпечує реалізацію державної політики у сфері культури, туризму, молоді та спорту, охорони культурної спадщини громади.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	1000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44304350 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44304350 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1011080 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1080 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0960 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1753200000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Надання позашкільної культурно-мистецької спеціалізованої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	12 940 720,00	304 470,00	13 245 190,00	12 810 384,38	256 210,36	13 066 594,74	-130 335,62	-48 259,64	-178 595,26
1.1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Вараська мистецька школа"	12 940 720,00	304 470,00	13 245 190,00	12 810 384,38	256 210,36	13 066 594,74	-130 335,62	-48 259,64	-178 595,26
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки зменшилися за рахунок економії коштів.										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	114 652,730	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	114 652,730	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: Залишок власних надходжень спеціального фонду на початок року наявний в зв'язку з економією та раціональним використанням коштів в попередньому році.				
2.	Надходження	304 470,000	256 210,360	-48 259,640
в т.ч.				
2.1	власні надходження	304 470,000	256 210,360	-48 259,640
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: Економія коштів.				
3.	Залишок на кінець року	X	157 583,370	X
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	157 583,370	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: В зв'язку з економією коштів наявний залишок власних надходжень на кінець звітного 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
Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Вараська містечка школа"										
затрат										
	Кількість закладів (за ступенями шкіл) - усього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	62	2	64	62	2	64	0	0	0
	адмінперсоналу (за умов оплати віднесених до педагогічного персоналу)	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	педагогічного персоналу	49	2	51	49	2	51	0	0	0
	спеціалістів	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
	обслуговуючого та технічного персоналу	8,5	0	8,5	8,5	0	8,5	0	0	0
	Видатки на утримання КЗ "Вараська містечка школа" - усього	12940720	304470	13245190	12810384,38	256210,36	13066594,74	-130335,62	-48259,64	-178595,26
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.										
	в тому числі: плати за навчання	0	304470	304470	0	256210,36	256210,36	0	-48259,64	-48259,64
продукту										
	Середня кількість учнів, які отримують освіту у комунальному закладі "Вараська містечка школа", усього	386	0	386	407	0	407	21	0	21
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відбулося збільшення контингенту учнів.										
	Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	199	0	199	215	0	215	16	0	16
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилася кількість учнів, які звільнені від плати за навчання.										
ефективності										
	Середні витрати на одного учня, який отримує освіту в комунальному закладі "Вараська містечка школа"	33525,18	788,78	34313,96	31475,15	629,51	32104,66	-2050,03	-159,27	-2209,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За рахунок збільшення кількості учнів відбулося зменшення середніх витрат на одного учня.										
	у тому числі: за рахунок плати за навчання у комунальному закладі "Вараська містечка школа"	0	788,78	788,78	0	629,51	629,51	0	-159,27	-159,27
якості										
	Динаміка кількості учнів, які отримують освіту у комунальному закладі "Вараська містечка школа" в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	100	0	100	105,4	0	105,4	5,4	0	5,4
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В порівнянні з минулим роком збільшилася динаміка кількості учнів, які отримують освіту в комунальному закладі "Вараська містечка школа".										

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

Видатки за напрямом використання бюджетних коштів даної бюджетної програми зменшились, в зв'язку з економією та ефективним використанням коштів.

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)	10 745 994,37	317 521,41	11 063 515,78	12 810 384,38	256 210,36	13 066 594,74	19,21	-19,31	18,11
1.1	Погашення кредиторської заборгованості	22 706,00	0,00	22 706,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.										
1.2	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Вараська містечка школа"	10 723 288,37	317 521,41	11 040 809,78	12 810 384,38	256 210,36	13 066 594,74	19,46	-19,31	18,35
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки звітного року по загальному фонду збільшились порівняно з видатками попереднього року на 19,46%, а спеціального фонду - зменшились на 19,31%.										

Погашення кредиторської заборгованості									
затрат									
Кредиторська заборгованість минулих років	22 706,00	0,00	22 706,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
якості									
Відсоток погашеної кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Вараська містечкська школа"									
затрат									
Кількість закладів (за ступенями шкіл) - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	62,00	2,00	64,00	62,00	2,00	64,00	0,00	0,00	0,00
адмінперсоналу (за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
педагогічного персоналу	49,00	2,00	51,00	49,00	2,00	51,00	0,00	0,00	0,00
спеціалістів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
робітників	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
обслуговуючого та технічного персоналу	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50	0,00	0,00	0,00
Видатки на утримання КЗ "Вараська містечкська школа" - усього	10 723 288,37	317 521,41	11 040 809,78	12 810 384,38	256 210,36	13 066 594,74	19,46	-19,31	18,35
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки в звітному році збільшились в порівнянні з видатками минулого року на 18,35%.									
в тому числі: плата за навчання	0,00	317 521,41	317 521,41	0,00	256 210,36	256 210,36	0,00	-19,31	-19,31
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки за рахунок плати за навчання в звітному році зменшились в порівнянні з видатками минулого року на 19,31%.									
продукту									
Середня кількість учнів, які отримують освіту у комунальному закладі "Вараська містечкська школа", усього	386,00	0,00	386,00	407,00	0,00	407,00	5,44	0,00	5,44
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році збільшилась кількість учнів, які отримують освіту у містечкських школах.									
Середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	199,00	0,00	199,00	215,00	0,00	215,00	8,04	0,00	8,04
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році збільшилась кількість учнів звільнених від плати за навчання.									
ефективності									
Середні витрати на одного учня, який отримує освіту в комунальному закладі "Вараська містечкська школа"	27 780,54	822,59	28 603,13	31 475,15	629,51	32 104,66	13,30	-23,47	12,24
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Середні витрати на одного учня, який отримує освіту в комунальному закладі "Вараська містечкська школа" в звітному році за рахунок коштів загального фонду збільшились, а за рахунок спеціально - зменшились.									
у тому числі: за рахунок плати за навчання у комунальному закладі "Вараська містечкська школа"	0,00	822,59	822,59	0,00	629,51	629,51	0,00	-23,47	-23,47
якості									
Динаміка кількості учнів, які отримують освіту у комунальному закладі "Вараська містечкська школа" в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	111,60	0,00	111,60	105,40	0,00	105,40	-5,56	0,00	-5,56

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. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Головним розпорядником забезпечено належне управління коштами при використанні відповідного обсягу бюджетних асигнувань та досягнуто високої ефективності програми. В ході реалізації даної бюджетної програми організовано належне функціонування комунального закладу "Вараська мистецька школа".


корисності бюджетної програми

Завдання покладені на працівників комунального закладу "Вараська мистецька школа" виконані в повному обсязі. Незважаючи на воєнний стан в країні, складні соціально-економічні умови, необхідно все зробити для того, щоб мистецька освіта й надалі залишалась духовною потребою людей, відігравала значну роль у формуванні громадянина України, творчої особистості.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує реалізації в наступних роках та має довгостроковий характер. Освіта – найпродуктивніша інвестиція, що підвищує якість суспільства. Не менш важливою є освіта мистецька. Мистецтво, як складова культури, готує свідомість суспільства до пошуку духовних знань, які мають силу змінювати світ. Найважливіша місія мистецької освіти – виявляти, плести і розвивати здатність в кожного, хто виявив здібності та бажання навчатися мистецтву.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	1000000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	1010000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради	44304350		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	1013133	3133	1040	Інші заходи та заклади молодіжної політики	1753200000
	(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

Забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері, формування сприятливого середовища для саморозвитку, дозвілля та реалізації потенціалу молоді

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Видатки (надані кредити)	1 510 825,00	0,00	1 510 825,00	1 507 003,19	0,00	1 507 003,19	-3 821,81	0,00	-3 821,81
1.1	Створення сприятливих умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	201 540,00	0,00	201 540,00	199 980,00	0,00	199 980,00	-1 560,00	0,00	-1 560,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.									
1.2	Забезпечення функціонування ІЗ "Вараський молодіжний центр"	1 309 285,00	0,00	1 309 285,00	1 307 023,19	0,00	1 307 023,19	-2 261,81	0,00	-2 261,81
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.									

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

№ 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 напрямками 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
Створення сприятливих умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді										
затрат										
	обсяг витрат на створення умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	201540	0	201540	199980	0	199980	-1560	0	-1560
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.										
продукту										
	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю	18	0	18	22	0	22	4	0	4
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилася кількість проведених заходів в порівнянні з планом.										
ефективності										
	середні витрати на проведення одного заходу	11196,67	0	11196,67	9090	0	9090	-2106,67	0	-2106,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшились середні витрати на проведення одного заходу за рахунок збільшення кількості заходів.										
якості										
	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю, порівняно з минулим роком	85,7	0	85,7	104,8	0	104,8	19,1	0	19,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зросла динаміка збільшення кількості заходів порівняно з планом.										
Забезпечення функціонування КЗ "Вараський молодіжний центр"										
затрат										
	обсяг витрат на утримання комунального закладу "Вараський молодіжний центр"	1309285	0	1309285	1307023,19	0	1307023,19	-2261,81	0	-2261,81
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.										
продукту										
	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю комунального закладу "Вараський молодіжний центр"	128	0	128	179	0	179	51	0	51
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилася кількість проведених заходів в порівнянні з планом.										
ефективності										
	середні витрати на проведення одного заходу комунального закладу "Вараський молодіжний центр"	10228,79	0	10228,79	7301,81	0	7301,81	-2926,98	0	-2926,98
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшились середні витрати на проведення одного заходу за рахунок збільшення кількості заходів.										
якості										
	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю комунального закладу "Вараський молодіжний центр", порівняно з минулим роком	100	0	100	139,8	0	139,8	39,8	0	39,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зросла динаміка збільшення кількості заходів порівняно з планом.										

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

Використання бюджетних коштів зменшилось відносно плану, в зв'язку з економією коштів. Результати виконання програми вказують на її ефективність.

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)	1 265 742,11	594 402,39	1 860 144,50	1 507 003,19	0,00	1 507 003,19	19,06	-100,00	-18,98
1.1	Погашення кредиторської заборгованості	3 975,00	0,00	3 975,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.										
1.2	Створення сприятливих умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	276 141,75	0,00	276 141,75	199 980,00	0,00	199 980,00	-27,58	0,00	-27,58

гривень

	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Витрати звітного року зменшилися порівняно з витратами попереднього року на 27,58%.									
1.3	Забезпечення функціонування КЗ "Вараський молодіжний центр"	985 625,36	594 402,39	1 580 027,75	1 307 023,19	0,00	1 307 023,19	32,61	-100,00	-17,28
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Витрати звітного року по загальному фонду збільшилися порівняно з витратами попереднього року на 32,61%. В звітному році відсутні витрати спеціального фонду.									
	Погашення кредиторської заборгованості									
	затрат									
	кредиторська заборгованість минулих років	3 975,00	0,00	3 975,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
	якості									
	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
	Створення сприятливих умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді									
	затрат									
	обсяг витрат на створення умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	276 141,75	0,00	276 141,75	199 980,00	0,00	199 980,00	-27,58	0,00	-27,58
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Витрати звітного року зменшилися порівняно з витратами попереднього року.									
	продукту									
	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю	21,00	0,00	21,00	22,00	0,00	22,00	4,76	0,00	4,76
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась кількість регіональних заходів по роботі з молоддю в звітному році.									
	ефективності									
	середні витрати на проведення одного заходу	13 149,61	0,00	13 149,61	9 090,00	0,00	9 090,00	-30,87	0,00	-30,87
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилися середні витрати на проведення одного заходу в звітному році.									
	якості									
	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю, порівняно з минулим роком	72,40	0,00	72,40	104,80	0,00	104,80	44,75	0,00	44,75
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зросла динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю, порівняно з минулим роком.									
	Забезпечення функціонування КЗ "Вараський молодіжний центр"									
	затрат									
	обсяг витрат на утримання комунального закладу "Вараський молодіжний центр"	985 625,36	594 402,39	1 580 027,75	1 307 023,19	0,00	1 307 023,19	32,61	-100,00	-17,28
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році витрати по загальному фонду збільшилися порівняно з витратами попереднього року, по спеціальному фонду - витрати відсутні.									
	продукту									
	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю комунального закладу "Вараський молодіжний центр"	128,00	0,00	128,00	179,00	0,00	179,00	39,84	0,00	39,84
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась кількість регіональних заходів по роботі з молоддю в звітному році.									
	ефективності									
	середні витрати на проведення одного заходу комунального закладу "Вараський молодіжний центр"	7 700,20	4 643,77	12 343,97	7 301,81	0,00	7 301,81	-5,17	-100,00	-40,85
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилися середні витрати на проведення одного заходу в звітному році.									
	якості									
	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю комунального закладу "Вараський молодіжний центр", порівняно з минулим роком	182,90	0,00	182,90	139,80	0,00	139,80	-23,56	0,00	-23,56
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилась динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю комунального закладу "Вараський молодіжний центр", порівняно з минулим роком.									

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

гривень

	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Залозичення 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":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено виконання напрямів використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми.


корисності бюджетної програми

Створено сприятливі умови для соціального становлення та розвитку молоді, для підвищення рівня свідомого ставлення молоді до збереження здоров'я, боротьби із шкідливими звичками. Залучено молодь до здорового способу життя, збереження навколишнього середовища; до проведення різноманітних заходів громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує реалізації в наступних роках та має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	1000000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради			44304350				
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)				
2.	1010000	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради			44304350				
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)				
3.	1013140	3140	1040	Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)	1753200000				
	(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

Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (позички кредити)	629 640,00	0,00	629 640,00	627 974,53	0,00	627 974,53	-1 665,47	0,00	-1 665,47
1.1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей	629 640,00	0,00	629 640,00	627 974,53	0,00	627 974,53	-1 665,47	0,00	-1 665,47
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.										

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

№ 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 оздоровлення та відпочинку дітей										
затрат										
	обсяг видатків на оздоровлення та відпочинок дітей	629640	0	629640	627974,53	0	627974,53	-1665,47	0	-1665,47
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.										
продукту										
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку	1873	0	1873	1994	0	1994	121	0	121
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку.										
ефективності										
	середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини	336,17	0	336,17	314,93	0	314,93	-21,24	0	-21,24
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Внаслідок збільшення кількості дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку, зменшилися середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини.										
якості										
	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення та відпочинку, порівняно з фактичним показником минулого року	109,5	0	109,5	116,6	0	116,6	7,1	0	7,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відбулося збільшення показника якості порівняно з планом.										

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

Результативні показники свідчать про доцільність та необхідність даної програми в майбутньому.

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)	536 046,25	0,00	536 046,25	627 974,53	0,00	627 974,53	17,15	0,00	17,15
1.1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей	536 046,25	0,00	536 046,25	627 974,53	0,00	627 974,53	17,15	0,00	17,15
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягу проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки звітного року збільшилися порівняно з видатками попереднього року на 17,15%. Збільшилась кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку та зменшилися середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини.										
Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей										
затрат										
	обсяг видатків на оздоровлення та відпочинок дітей	536 046,25	0,00	536 046,25	627 974,53	0,00	627 974,53	17,15	0,00	17,15
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшився обсяг видатків на оздоровлення та відпочинок дітей в звітному році.										
продукту										
	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку	1 710,00	0,00	1 710,00	1 994,00	0,00	1 994,00	16,61	0,00	16,61
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку у звітному році.										
ефективності										
	середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини	313,48	0,00	313,48	314,93	0,00	314,93	0,46	0,00	0,46
якості										
	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення та відпочинку, порівняно з фактичним показником минулого року	85,50	0,00	85,50	116,60	0,00	116,60	36,37	0,00	36,37
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зросла динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення та відпочинку, порівняно з фактичним показником минулого року.										

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
	Залозичення 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":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено виконання напрямів використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми.

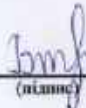
корисності бюджетної програми

За бюджетною програмою створено сприятливі умови для якісного оздоровлення та відпочинку дітей, зміцнення їх фізичного стану. Заходи програми були направлені на: проведення оздоровчих наметових таборів, спортивно-туристичних таборів, мандрівок, екскурсій, вишківів. Послуги надані 1944 дітям територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує реалізації в наступних роках та має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44304350 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування місцевого підприємства)	44304350 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014030 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4030 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0924 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Забезпечення діяльності бібліотек (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1753200000 (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":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Видатки (надані кредити)	6 700 866,00	528 172,06	7 229 038,06	6 626 778,97	535 334,06	7 162 113,03	-74 087,03	7 162,00	-66 925,03
1.1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек	6 700 866,00	528 172,06	7 229 038,06	6 626 778,97	535 334,06	7 162 113,03	-74 087,03	7 162,00	-66 925,03
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду, виникло в зв'язку з економією коштів. По спеціальному фонду касові видатки збільшилися за рахунок благодійних внесків, які не були заплановані.										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	26 563,570	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	26 563,570	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: Залишок власних надходжень на початок року наявний в зв'язку з економією та раціональним використанням коштів в попередньому році.				
2.	Надходження	528 172,060	535 334,060	7 162,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	28 000,000	26 049,000	-1 951,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	500 172,060	509 285,060	9 113,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Економія власних надходжень. Касові видатки інших надходжень перевищують планові показники, оскільки в кінці року надійшли благодійні внески, які не були заплановані.				
3.	Залишок на кінець року	X	35 324,570	X
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	35 324,570	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: В зв'язку з економією коштів наявний залишок власних надходжень на кінець звітного 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
Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек										
	затрат									
	кількість установ (бібліотек),	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) - усього	34,25	0	34,25	34,25	0	34,25	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	28	0	28	28	0	28	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу	3,75	0	3,75	3,75	0	3,75	0	0	0
	видатки на забезпечення діяльності бібліотек	6700866	528172,06	7229038,06	6626778,97	535334,06	7162113,03	-74087,03	7162	-66925,03
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія по загальному фонду та власних надходжень по спеціальному фонду. По спеціальному фонду касові видатки збільшилися за рахунок благодійних внесків, які не були заплановані.										
	в тому числі: видатки на забезпечення діяльності бібліотек за рахунок власних надходжень	0	28000	28000	0	26049	26049	0	-1951	-1951
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.										
	продукту									
	число читачів	12924	0	12924	12508	0	12508	-416	0	-416
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилась кількість читачів.										
	кількість книговидач	201000	0	201000	201868	0	201868	868	0	868
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась кількість книговидач.										
	бібліотечний фонд	11,13	66,22	77,35	22,98	55,42	78,4	11,85	-10,8	1,05
	бібліотечний фонд	400438,15	3030826,05	3431264,2	370901,31	2969745,07	3340646,38	-29336,84	-61080,98	-90617,82
	поповнення бібліотечного фонду	0	2,02	2,02	0	2,2	2,2	0	0,18	0,18
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Поповнення бібліотечного фонду відбулося за рахунок спеціального фонду (бюджету розвитку) та за рахунок подарованих книг.										
	поповнення бібліотечного фонду	0	511172,06	511172,06	0	500168,06	500168,06	0	-11004	-11004
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія по власних надходженнях.										
	співання бібліотечного фонду	16,629	0	16,629	4,77	10,98	15,75	-11,859	10,98	-0,879
	співання бібліотечного фонду	31100	0	31100	60636,84	50076,98	110713,82	29536,84	50076,98	79613,82
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Стисло бібліотечного фонду на більшу суму, ніж заплановано.										
	ефективності									
	кількість книговидач на одного працівника (ставка),	5869	0	5869	5894	0	5894	25	0	25
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась кількість книговидач на одного працівника.										
	середні затрати на обслуговування одного читача	518,48	40,87	559,35	529,8	42,8	572,6	11,32	1,93	13,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась середні затрати на обслуговування одного читача.										
	якості									
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0	58,9	58,9	0	64,1	64,1	0	5,2	5,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась динаміка поповнення бібліотечного фонду.										
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	97,7	0	97,7	98	0	98	0,3	0	0,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зросла динаміка збільшення кількості книговидач.										

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

Видатки даної бюджетної програми по загальному фонду зменшились, в зв'язку з економією коштів. По спеціальному фонду касові видатки збільшилися за рахунок благодійних внесків, які не були заплановані. Результати виконання програми вказують на її ефективність.

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)	6 075 496,50	756 107,59	6 831 604,09	6 626 778,97	535 334,06	7 162 113,03	9,07	-29,20	4,84
1.1	Погашення кредиторської заборгованості	17 052,00	0,00	17 052,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
1.2	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек	6 058 444,50	756 107,59	6 814 552,09	6 626 778,97	535 334,06	7 162 113,03	9,38	-29,20	5,10
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки звітного року збільшилися порівняно з видатками попереднього року на 9,38% по загальному фонду та зменшилися на 29,2% по спеціальному фонду.									
	Погашення кредиторської заборгованості									
	затрат									
	кредиторська заборгованість минулих років	17 052,00	0,00	17 052,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
	якості									
	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек									
	затрат									
	кількість установ (бібліотек),	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	34,25	0,00	34,25	34,25	0,00	34,25	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) робітників	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	3,75	0,00	3,75	3,75	0,00	3,75	0,00	0,00	0,00
	видатки на забезпечення діяльності бібліотек	6 058 444,50	756 107,59	6 814 552,09	6 626 778,97	535 334,06	7 162 113,03	9,38	-29,20	5,10
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки звітного року збільшилися порівняно з видатками попереднього року на 9,38% по загальному фонду та зменшилися на 29,2% по спеціальному фонду.									
	в тому числі: видатки на забезпечення діяльності бібліотек за рахунок власних надходжень	0,00	76 637,74	76 637,74	0,00	26 049,00	26 049,00	0,00	-66,01	-66,01
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилася видатки на забезпечення діяльності бібліотек за рахунок власних надходжень у звітному році.									
	продукту									
	число читачів	12 867,00	0,00	12 867,00	12 508,00	0,00	12 508,00	-2,79	0,00	-2,79
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилася кількість читачів у звітному році.									
	кількість книговидач	205 670,00	0,00	205 670,00	201 868,00	0,00	201 868,00	-1,85	0,00	-1,85
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилася кількість книговидач у звітному році.									
	бібліотечний фонд	27,76	64,20	91,96	22,98	55,42	78,40	-17,22	-13,68	-14,75
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За рахунок списання у звітному році зменшилася бібліотечний фонд.									
	бібліотечний фонд	431 538,15	2 519 653,99	2 951 192,14	370 901,31	2 969 745,07	3 340 646,38	-14,05	17,86	13,20
	поповнення бібліотечного фонду	0,00	3,43	3,43	0,00	2,20	2,20	0,00	-35,86	-35,86
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Поповнення бібліотечного фонду з звітному році менше, ніж у минулому.									
	поповнення бібліотечного фонду	0,00	687 487,85	687 487,85	0,00	500 168,06	500 168,06	0,00	-27,25	-27,25
	списання бібліотечного фонду	4,71	13,62	18,33	4,77	10,98	15,75	1,27	-19,38	-14,08
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У звітному році менше списано бібліотечного фонду.									
	списання бібліотечного фонду	21 746,00	35 932,31	57 678,31	60 636,84	50 076,98	110 713,82	178,84	39,36	91,95
	ефективності									
	кількість книговидач на одного працівника (ставку),	6 005,00	0,00	6 005,00	5 894,00	0,00	5 894,00	-1,85	0,00	-1,85
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилася кількість книговидач на одного працівника у порівнянні з попереднім роком.									
	середні затрати на обслуговування одного читача	470,85	58,76	529,61	529,80	42,80	572,60	12,52	-27,16	8,12
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилася середні затрати на обслуговування одного читача в звітному році.									

кількості										
динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	463,50	463,50	0,00	64,10	64,10	0,00	-86,17	-86,17	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Знизилася динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду.										
динаміка збільшення кількості книгвидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	102,30	0,00	102,30	98,00	0,00	98,00	-4,20	0,00	-4,20	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Знизилася динаміка збільшення кількості книгвидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду.										

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.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X			
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X			
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X			
	Завоєвання 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: Виконання переважно планів за рахунок благодійних внесків, які не були заплановані.										
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":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено ефективне використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми.

корисності бюджетної програми

Бібліотека - це особливий простір, з особливою енергетикою, настроєм, атмосферою. Ніщо не може замінити спілкування з книгою. Бібліотека допомагає людині усвідомити свою духовну сутність. Вивчаючи матеріал, беручи участь у творчих вечорах і семінарах, відвідувач бібліотеки обмінюється думками з іншими читачами. Збагачуючись духовно, він знаходить віру в себе, самоодосконалюється, зміцнюючи почуття власної гідності. Важливим також є зривання сучасних бібліотек щодо опрацювання й поширення інформації, оскільки основою демократичного суспільства становлять поінформовані громадяни.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер, оскільки забезпечує вільний доступ до інформації, знань, залучення до цінностей національної та світової культури, науки та освіти, що зберігаються в бібліотеках, забезпечує права громадян на бібліотечне обслуговування.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власке ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	1000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент культура, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44304350 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент культура, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування відомчого виконавця)</small>	44304350 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1014060 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	4060 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0828 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1753200000 <small>(код бюджету)</small>

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":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1.1	Видатки (нааяні кредити)	5 931 795,00	71 832,00	6 003 627,00	5 166 571,49	55 838,03	5 222 409,52	-765 223,51	-15 993,97	-781 217,48
1.1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування центру дозвілля, будинків культури та клубів	5 931 795,00	71 832,00	6 003 627,00	5 166 571,49	55 838,03	5 222 409,52	-765 223,51	-15 993,97	-781 217,48
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	10 592,300	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	10 592,300	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: Залишок власних надходжень на початок року наявний в зв'язку з економією та регіональним використанням коштів в попередньому році.				
2.	Надходження	71 832,000	55 838,030	-15 993,970
в т.ч.				
2.1	власні надходження	29 500,000	10 952,030	-18 567,970
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	42 332,000	44 906,000	2 574,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Економія власних надходжень. Касові видатки інших надходжень перевищують планові показники, оскільки в кінці року надійшли благодійні внески, які не були залановані.				
3.	Залишок на кінець року	X	7 705,770	X
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	7 705,770	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: В зв'язку з економією коштів плановий залишок власних надходжень на кінець звітного року.				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування центру дозвілля, будинків культури та клубів										
затрат										
	кількість установ - усього	8	0	8	8	0	8	0	0	0
	у тому числі: центрів дозвілля	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	будинків культури	4	0	4	4	0	4	0	0	0
	клубів	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	кількість гуртків	18	0	18	9	0	9	-9	0	-9
	середнє число окладів (ставка) - усього	22,75	0	22,75	22,75	0	22,75	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	4,5	0	4,5	4,5	0	4,5	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	11,5	0	11,5	11,5	0	11,5	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу,	6,25	0	6,25	6,25	0	6,25	0	0	0
	видатки на забезпечення діяльності центру дозвілля, будинків культури та клубів	5931795	71832	6003627	5166571,49	55838,03	5222409,52	-765223,51	-15993,97	-781217,48
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів.										
продукту										
	кількість відвідувачів - усього	46000	423	46423	65877	36	65913	19877	-387	19490
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилася кількість відвідувачів клубних закладів безкоштовно.										
	у тому числі: безкоштовно	46000	0	46000	65877	0	65877	19877	0	19877
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилася кількість відвідувачів клубних закладів.										
	за реалізованими квитками	0	423	423	0	36	36	0	-387	-387
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Фактична кількість відвідувачів за реалізованими квитками зменшилася у порівнянні з планом.										
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	330	0	330	345	0	345	15	0	15
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зросла кількість проведених заходів.										
	плановий обсяг доходів	0	29500000	29500000	0	10266530	10266530	0	-19233470	-19233470
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшився обсяг доходів у порівнянні з планом.										
	у тому числі доходи від реалізації квитків	0	26000000	26000000	0	900000	900000	0	-25100000	-25100000
	кількість реалізованих квитків	0	423	423	0	36	36	0	-387	-387
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилася кількість реалізованих квитків.										
ефективності										
	середня вартість одного квитка	0	61,47	61,47	0	25	25	0	-36,47	-36,47
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Знизилася середня вартість одного квитка.										
	середні витрати на одного відвідувача	128,95	169,82	298,77	78,43	1551,06	1629,49	-50,52	1381,24	1330,72
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Разом по загальному та спеціальному фондах збільшилася середні витрати на одного відвідувача.										
	середні витрати на проведення одного заходу	17975,14	217,67	18192,81	14975,57	161,85	15137,42	-2999,57	-55,82	-3055,30
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За рахунок збільшення кількості заходів, зменшились середні витрати на проведення одного заходу.										
якості										
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100,2	0	100,2	143,5	0	143,5	43,3	0	43,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Фактично відбулося збільшення динаміки кількості відвідувачів безкоштовно у порівнянні з попереднім роком.										

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

Видатки даної бюджетної програми зменшились в зв'язку з економією коштів. Результати виконання програми вказують на її ефективність.

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)	4 869 703,71	1 488 650,73	6 358 354,44	5 166 571,49	55 838,03	5 222 409,52	6,10	-96,25	-17,87
1.1	Погашення кредиторської заборгованості	8 551,00	0,00	8 551,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
1.2	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування центру дозвілля, будинків культури та клубів	4 861 152,71	1 488 650,73	6 349 803,44	5 166 571,49	55 838,03	5 222 409,52	6,28	-96,25	-17,75
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року по загальному фонду на 6,28%, по спеціальному фонду зменшились на 96,25%.									
	Погашення кредиторської заборгованості									
	затрат									
	кредиторська заборгованість минулих років	8 551,00	0,00	8 551,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
	якості									
	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році кредиторська заборгованість відсутня.									
	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування центру дозвілля, будинків культури та клубів									
	затрат									
	кількість установ - усього	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	у тому числі: центри дозвілля	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	будинків культури	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	клубів	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	кількість гуртків	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) - усього	22,75	0,00	22,75	22,75	0,00	22,75	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	4,50	0,00	4,50	4,50	0,00	4,50	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	11,50	0,00	11,50	11,50	0,00	11,50	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) робітників	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу,	6,25	0,00	6,25	6,25	0,00	6,25	0,00	0,00	0,00
	видатки на забезпечення діяльності центру дозвілля, будинків культури та клубів	4 861 152,71	1 488 650,73	6 349 803,44	5 166 571,49	55 838,03	5 222 409,52	6,28	-96,25	-17,75
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року по загальному фонду на 6,28%, по спеціальному фонду зменшились на 96,25%.									
	продукту									
	кількість відвідувачів - усього	45 919,00	0,00	45 919,00	65 877,00	36,00	65 913,00	43,46	0,00	43,46
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році збільшилась кількість відвідувачів.									
	у тому числі: безкоштовно	45 919,00	0,00	45 919,00	65 877,00	0,00	65 877,00	43,46	0,00	43,46
	за реалізованими квитками	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	0,00
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	324,00	0,00	324,00	345,00	0,00	345,00	6,48	0,00	6,48
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В звітному році збільшилась кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення.									
	плановий обсяг доходів	0,00	39 902 800,00	39 902 800,00	0,00	10 266 530,00	10 266 530,00	0,00	-74,27	-74,27
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг доходів зменшився у порівнянні з минулим роком.									
	у тому числі доходи від реалізації квитків	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році доходи від реалізації квитків відсутні.									
	кількість реалізованих квитків	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В минулому році реалізованих квитків не було.									
	ефективності									
	середня вартість одного квитка	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на одного відвідувача	105,86	0,00	105,86	78,43	1 551,06	1 629,49	-25,91	0,00	1 439,29

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилися середні витрати на одного відвідувача у звітному році за рахунок коштів загального фонду.										
середні витрати на проведення одного заходу	15 003,56	0,00	15 003,56	14 975,57	161,85	15 137,42	-0,19	0,00	0,89	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилися середні витрати на проведення одного заходу у звітному році за рахунок коштів загального фонду.										
вості										
динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	124,30	0,00	124,30	143,50	0,00	143,50	15,45	0,00	15,45	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зросла динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду.										

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Викорано за звітний період	Відхилення	Викорано 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
	Залозичення 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":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено виконання напрямку використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми. З ході реалізації даної бюджетної програми здійснено організацію культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.


корисності бюджетної програми

Завдання покладені на бюджетну програму виконані в повному обсязі, створено сприятливі умови для якісного дозвілля населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Враховуючи активну участь населення в проведенні культурного дозвілля, програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)