

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури, туризму, молоді, спорту та інформаційної політики Слобожанської селищної ради			44409990
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури, туризму, молоді, спорту та інформаційної політики Слобожанської селищної ради			44409990
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1014081	4081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	0451500000
	(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

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	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)	31 407,22	4 293,60	35 700,82	29 823,32	2 278,95	32 102,27	-1 583,90	-2 014,65	-3 598,55
1.1	Заходи на інформатизацію	98,00	170,10	268,10	98,00	170,10	268,10	0,00	0,00	0,00
1.2	Оплата послуг (крім комунальних)	1 881,35	0,00	1 881,35	1 790,41	0,00	1 790,41	-90,94	0,00	-90,94
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з економією послуг (найнеобхідніші видатки виконані) під час військового стану									
1.3	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	29 427,87	4 123,50	33 551,37	27 934,91	2 108,85	30 043,76	-1 492,96	-2 014,65	-3 507,61
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з економією заробітної плати, енергоносіїв, товарів та послуг (найнеобхідніші видатки виконані) під час військового стану									

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	506,934	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	494,533	X
1.2	інших надходжень	X	12,401	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -Накопичені кошти на рахунках установи від орендної плати, платних послуг та благодійних внесків				
2.	Надходження	709,606	943,414	233,808
в т.ч				
2.1	власні надходження	709,606	943,414	233,808
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: -Збільшення орендної плати за рахунок індекса інфляції та збільшення вартості платних послуг.				
3.	Залишок на кінець року	X	587,436	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	575,035	X
3.2	інших надходжень	X	12,401	X

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -Накопичені кошти на рахунках установи від орендної плати, платних послуг та благодійних внесків.

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
	затрат									
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	14	0	14	13	0	13	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Вільна ставка за рахунок звільнення працівника.									
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	40	0,5	40,5	35,25	0	35,25	-4,75	-0,5	-5,25
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Вільні ставки за рахунок звільнення працівників, виїзду за кордон, мобілізація.									
	середнє число окладів (ставок) робітників	11,5	0,5	12	11	0	11	-0,5	-0,5	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Вільна ставка за рахунок звільнення									
	кількість установ-усього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість гуртків	26	0	26	26	0	26	0	0	0
	середнє число (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	22,5	0	22,5	22,5	0	22,5	0	0	0
	видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	31407,223	4293,6	35700,823	29823,319	2278,95	32102,269	-1583,904	-2014,65	-3598,554
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з економією заробітної плати, енергоносіїв, товарів та послуг (найнеобхідніші видатки виконані) під час військового стану									
	продукту									
	кількість відвідувачів-усього (кількість дівчат)	25000	0	25000	9845	0	9845	-15155	0	-15155
	кількість відвідувачів-усього (кількість чоловіків)	15000	0	15000	1050	0	1050	-13950	0	-13950
	кількість відвідувачів-усього (кількість жінок)	30000	0	30000	15246	0	15246	-14754	0	-14754
	кількість відвідувачів-усього (кількість хлопців)	15000	0	15000	5149	0	5149	-9851	0	-9851
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з військовим станом зменшилась кількість відвідувачів (виїзд населення за кордон)									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з військовим станом зменшилась кількість відвідувачів (мобілізація)									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з військовим станом зменшилась кількість відвідувачів (виїзд населення за кордон)									
	ефективності									
	середні витрати на одного відвідувача	0,369	0	0,369	0,351	0	0,351	-0,018	0	-0,018
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: За рахунок економії									
	якості									
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100	0	100	100	0	100	0	0	0

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

Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників

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

(тис.грн)

№ 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)	31 780,04	3 958,39	35 738,43	29 823,32	2 278,95	32 102,27	-6,16	-42,43	-10,17
1.1	Заходи на інформатизацію	101,23	28,90	130,13	98,00	170,10	268,10	-3,19	488,58	106,02
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У зв'язку з необхідністю оновлення програмного забезпечення та створення сучасної інформаційної інфраструктури закладу.									
1.2	Оплата послуг (крім комунальних)	2 954,87	0,00	2 954,87	1 790,41	0,00	1 790,41	-39,41	0,00	-39,41
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Зменшення видатків у зв'язку зі скороченням обсягу залучених сторонніх послуг.									
1.3	Придбання обладнання (звукове, світлове, комп'ютерне, інше)	1 764,25	2 967,75	4 732,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення показників пояснюється тим, що у попередньому періоді було придбано основну частину предметів довгострокового користування.									

1.4	Тифлокомплекс (впровадження заходів безбар'їрного простору для бібліотек)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Кредиторська заборгованість	0,00	961,74	961,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У зв'язку з відсутністю кредиторської заборгованості в 2025 році										
1.6	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	26 959,70	0,00	26 959,70	27 934,91	2 108,85	30 043,76	3,62	0,00	11,44
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки збільшилися порівняно із показниками попереднього року за рахунок збільшення витрат на матеріально-технічне забезпечення.										
затрат										
середнє число окладів (ставок) керівних працівників		15,00	0,00	15,00	13,00	0,00	13,00	-13,33	0,00	-13,33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі звільненням працівників.										
середнє число окладів (ставок) спеціалістів		35,75	0,50	36,25	35,25	0,00	35,25	-1,40	-100,00	-2,76
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі звільненням працівників.										
середнє число окладів (ставок) робітників		8,50	0,50	9,00	11,00	0,00	11,00	29,41	-100,00	22,22
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості штатних працівників пов'язано з введенням в структуру нових посад										
кількість установ-усього		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
середнє число окладів (ставок)-усього		89,00	1,00	90,00	81,75	0,00	81,75	-8,15	-100,00	-9,17
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі звільненням працівників.										
кількість гуртків		24,00	0,00	24,00	26,00	0,00	26,00	8,33	0,00	8,33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з розширенням культурно-творчих занять.										
середнє число (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу		23,50	0,00	23,50	22,50	0,00	22,50	-4,26	0,00	-4,26
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі звільненням працівників.										
видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу		31 780,04	3 958,39	35 738,43	29 823,32	2 278,95	32 102,27	-6,16	-42,43	-10,17
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі зменшенням витрат на оплату енергоносіїв та придбання матеріало-господарського забезпечення.										
обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування		0,00	2 996,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення показників пояснюється тим, що у попередньому періоді було придбано основну частину предметів довгострокового користування.										
проведення ремонтів (виготовлення проектних документів)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
кредиторська заборгованість		0,00	961,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з відсутністю кредиторської заборгованості в 2025 році										
продукту										
кількість відвідувачів-усього (кількість дівчат)		13 560,00	0,00	13 560,00	9 845,00	0,00	9 845,00	-27,40	0,00	-27,40
кількість відвідувачів-усього (кількість чоловіків)		1 500,00	0,00	1 500,00	1 050,00	0,00	1 050,00	-30,00	0,00	-30,00
кількість відвідувачів-усього (кількість жінок)		14 300,00	0,00	14 300,00	15 246,00	0,00	15 246,00	6,62	0,00	6,62
кількість відвідувачів-усього (кількість хлопців)		12 600,00	0,00	12 600,00	5 149,00	0,00	5 149,00	-59,13	0,00	-59,13
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення відвідуваності занять зумовлене сукупністю соціально-економічних, демографічних та безпекових чинників.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення відвідуваності занять зумовлене сукупністю соціально-економічних, демографічних та безпекових чинників.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з підвищенням інтересу до культурно-творчих занять.										
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення відвідуваності занять зумовлене сукупністю соціально-економічних, демографічних та безпекових чинників.										
кількіст придбаного обладнання і предметів довгострокового користування		0,00	56,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення показників пояснюється тим, що у попередньому періоді було придбано основну частину предметів довгострокового користування.										
ефективності										
середні витрати на одного відвідувача		0,76	0,00	0,76	0,35	0,00	0,35	-53,63	0,00	-53,63
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі зменшенням витрат на оплату енергоносіїв та придбання матеріало-господарського забезпечення.										
середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування		0,00	55,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення показників пояснюється тим, що у попередньому періоді було придбано основну частину предметів довгострокового користування.										
якості										
динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду		0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
погашення кредиторської заборгованості		0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з відсутністю кредиторської заборгованості в 2025 році										
у тому числі кредиторська заборгованість		0,00	961,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відсутність кредиторської заборгованості в 2025 році.										

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

								(тис.грн)
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":
Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.

5.7."Стан фінансової дисципліни":
Станом на звітну дату 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованість за бюджетними коштами відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми
Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.
ефективності бюджетної програми
Забезпечено належне виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, дотримано порядок ефективного використання коштів.
корисності бюджетної програми
Бюджетна програма сприяє культурному розвитку, збереженню спадщини, соціальній згуртованості.
довгострокових наслідків бюджетної
Програма має довгостроковий термін дії.

Начальник відділу

(підпис)

Юрій МЕЛЬНИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Наталія ПЛІШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)