

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	0600000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління гуманітарного розвитку виконавчого комітету Гірської сільської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)							
2.	0610000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління гуманітарного розвитку виконавчого комітету Гірської сільської ради (найменування відповідального виконавця)							
3.	0614060 (КПКВК ДБ(МБ))	0828 (КФКВК)	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (найменування бюджетної програми)						

4. Мета бюджетної програми:

Виховання свідомого громадянина шляхом відродження, збереження та популяризації духовних здобутків, звичаїв та традицій українського народу, кращих традиційних цінностей нашого краю, реалізація першочергових і перспективних заходів, спрямованих на створення належних умов для підвищення рівня розвитку культурної інфраструктури міста, належного задоволення культурних та духовних потреб мешканців громади.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	5 057 966,00	0,00	5 057 966,00	4 831 959,60	0,00	4 831 959,60	-226 006,40	0,00	-226 006,40
1	оплата праці з нарахуваннями працівникам закладу	3 384 271,00	0,00	3 384 271,00	3 384 013,17	0,00	3 384 013,17	-257,83	0,00	-257,83
3	витрати по заправці картриджів, ремонт та відновлення картриджів	225 551,00	0,00	225 551,00	173 275,29	0,00	173 275,29	-52 275,71	0,00	-52 275,71
4	оплата водопостачання та водовідведення	92 004,00	0,00	92 004,00	49 999,48	0,00	49 999,48	-42 004,52	0,00	-42 004,52
5	оплата електричної енергії в т.ч. перетікання та розподіл ел.енергії	275 040,00	0,00	275 040,00	201 430,65	0,00	201 430,65	-73 609,35	0,00	-73 609,35
6	послуги з вивезення твердих побутових відходів	308 760,00	0,00	308 760,00	218 344,74	0,00	218 344,74	-90 415,26	0,00	-90 415,26
7	витрати на придбання предметів, матеріалів	682 340,00	0,00	682 340,00	664 956,30	0,00	664 956,30	-17 383,70	0,00	-17 383,70
8	витрати на придбання палива для твердопаливного котла	90 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
9	послуги по благоустрою будинку культури с. Ревне	0,00	0,00	0,00	49 939,97	0,00	49 939,97	49 939,97	0,00	49 939,97

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
оплата праці з нарахуваннями працівникам закладу										
	Затрат									
1	обсяг видатків по заробітній платі на роботу закладів культури	3 384 271,00	0,00	3 384 271,00	3 384 013,17	0,00	3 384 013,17	-257,83	0,00	-257,83
	Продукту									
2	середнє число штатних посад	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на 1 штатного працівника	423 033,88	0,00	423 033,88	423 001,65	0,00	423 001,65	-32,23	0,00	-32,23
Забезпечення придбання товарів та основних засобів для культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій										
	Затрат									
4	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	419 883,00	0,00	419 883,00	419 883,00	0,00	419 883,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	кількість місяців	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
6	середні витрати на закупівлю товарів	34 990,25	0,00	34 990,25	34 990,25	0,00	34 990,25	0,00	0,00	0,00
витрати по заправці картриджів, ремонт та відновлення картриджів										
	Затрат									
7	витрати по послугам	225 551,00	0,00	225 551,00	223 215,26	0,00	223 215,26	-2 335,74	0,00	-2 335,74
	Продукту									
8	кількість місяців	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
9	середні витрати по послугам	18 795,92	0,00	18 795,92	18 601,27	0,00	18 601,27	-194,65	0,00	-194,65
оплата водопостачання та водовідведення										
	Затрат									
10	видатки загального фонду для придбання води та водовідведення	92 004,00	0,00	92 004,00	49 999,48	0,00	49 999,48	-42 004,52	0,00	-42 004,52
	Продукту									
11	кількість 1 куб.метру	3 400,00	0,00	3 400,00	2 032,50	0,00	2 032,50	-1 367,50	0,00	-1 367,50
	Ефективності									
12	середня вартість 1 куб.метру	24,60	0,00	24,60	0,00	0,00	0,00	-24,60	0,00	-24,60
оплата електричної енергії в т.ч. перетікання та розподіл ел.енергії										
	Затрат									
13	видатки загального фонду для закупівлі електричної енергії	275 040,00	0,00	275 040,00	201 430,65	0,00	201 430,65	-73 609,35	0,00	-73 609,35
	Продукту									
14	кількість кВтГодин	24 189,97	0,00	24 189,97	17 715,98	0,00	17 715,98	-6 473,99	0,00	-6 473,99
	Ефективності									
15	середня вартість 1 кВтГодин	11,37	0,00	11,37	11,37	0,00	11,37	0,00	0,00	0,00
послуги з вивезення твердих побутових відходів										
	Затрат									
16	видатки загального фонду для сплати за вивезення твердих побутових відходів	15 170,00	0,00	15 170,00	15 170,00	0,00	15 170,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
17	кількість куб.метрів відходів	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
18	середні витрати 1 куб.метру	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00
витрати на придбання палива для твердопаливного котла										
	Затрат									
19	затрати для придбання палива для	398 760,00	0,00	398 760,00	308 344,74	0,00	308 344,74	-90 415,26	0,00	-90 415,26

	твердопаливного котла									
	Продукту									
20	середні витрати для придбання палива	13 292,00	0,00	13 292,00	10 278,16	0,00	10 278,16	-3 013,84	0,00	-3 013,84
	Ефективності									
21	кількість палива	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	4 270 911,64	368 685,30	4 639 596,94	4 831 959,60	0,00	4 831 959,60	113,14	0,00	104,15
1	<i>оплата праці з нарахуваннями працівникам закладу</i>	2 991 272,19	0,00	2 991 272,19	3 384 013,17	0,00	3 384 013,17	113,13	0,00	113,13
	Затрат									
1	обсяг видатків по заробітній платі на роботу закладів культури	2 991 272,19	0,00	2 991 272,19	3 384 013,17	0,00	3 384 013,17	113,13	0,00	113,13
	Продукту									
2	середнє число штатних посад	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на 1 штатного працівника	373 909,02	0,00	373 909,02	423 001,65	0,00	423 001,65	113,13	0,00	113,13
2	<i>Забезпечення придбання товарів та основних засобів для культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій</i>	130 894,28	368 685,30	499 579,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	0,00	0,00	0,00	419 883,00	0,00	419 883,00	0,00	0,00	0,00
2	видатки загального фонду на забезпечення діяльності закладу на придбання господарчих та канцелярських товарів	130 894,28	368 685,30	499 579,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	кількість місяців	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
4	середні витрати на закупівлю товарів	10 907,86	0,00	10 907,86	34 990,25	0,00	34 990,25	320,78	0,00	320,78
3	<i>витрати по заправці картриджів, ремонт та відновлення картриджів</i>	452 590,85	0,00	452 590,85	173 275,29	0,00	173 275,29	38,29	0,00	38,29
	Затрат									
1	витрати по послугам	452 590,85	0,00	452 590,85	223 215,26	0,00	223 215,26	49,32	0,00	49,32
	Продукту									
2	кількість місяців	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	середні витрати по послугам	37 715,90	0,00	37 715,90	18 601,27	0,00	18 601,27	49,32	0,00	49,32
4	<i>оплата водопостачання та водовідведення</i>	32 036,72	0,00	32 036,72	49 999,48	0,00	49 999,48	156,07	0,00	156,07
	Затрат									
1	видатки загального фонду для придбання води та водовідведення	32 036,72	0,00	32 036,72	49 999,48	0,00	49 999,48	156,07	0,00	156,07
	Продукту									
2	кількість 1 куб.метру	612,32	0,00	612,32	2 032,50	0,00	2 032,50	331,93	0,00	331,93
	Ефективності									
3	середня вартість 1 куб.метру	52,32	0,00	52,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<i>оплата електричної енергії в т.ч. перетікання та розподіл ел.енергії</i>	200 000,00	0,00	200 000,00	201 430,65	0,00	201 430,65	100,72	0,00	100,72
	Затрат									
1	видатки загального фонду для закупівлі електричної енергії	200 000,00	0,00	200 000,00	201 430,65	0,00	201 430,65	100,72	0,00	100,72
	Продукту									
2	кількість кВтГодин	26 490,07	0,00	26 490,07	17 715,98	0,00	17 715,98	66,88	0,00	66,88

	Ефективності									
3	середня вартість 1 кВтГодин	0,00	0,00	0,00	11,37	0,00	11,37	0,00	0,00	0,00
6	послуги з вивезення твердих побутових відходів	183 117,60	0,00	183 117,60	308 344,74	0,00	308 344,74	168,39	0,00	168,39
	Затрат									
1	видатки загального фонду для сплпті за вивезення твердих побутових відходів	10 032,00	0,00	10 032,00	15 170,00	0,00	15 170,00	151,22	0,00	151,22
	Продукту									
2	кількість куб.метрів відходів	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	середні витрати 1 куб.метру	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	100,00	0,00	100,00
7	витрати на придбання предметів, матеріалів	281 000,00	0,00	281 000,00	664 956,30	0,00	664 956,30	236,64	0,00	236,64
8	витрати на придбання палива для твердопаливного котла	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	затрати для придбання палива для твердопаливного котла	173 085,60	0,00	173 085,60	308 344,74	0,00	308 344,74	178,15	0,00	178,15
	Продукту									
2	середні витрати для придбання палива	5 000,00	0,00	5 000,00	10 278,16	0,00	10 278,16	205,56	0,00	205,56
	Ефективності									
3	кількість палива	34,00	0,00	34,00	30,00	0,00	30,00	88,24	0,00	88,24
9	послуги по благоустрою будинку культури с. Ревне	0,00	0,00	0,00	49 939,97	0,00	49 939,97	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

								гривень	
№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	X	X		
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X		
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X		
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X		
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X		
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X		

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

кошторисні призначення використані на 95,53%

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Головний бухгалтер

Оксана ПНЧУК
(підпис)