

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	1000000	Відділ культури, молоді, спорту та туризму Балаклійської міської ради Харківської області	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	1010000	Відділ культури, молоді, спорту та туризму Балаклійської міської ради Харківської	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	1014081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення бухгалтерського обслуговування культурно-освітніх закладів

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)	1 307 591,00	45 000,00	1 352 591,00	1 304 188,56	45 000,00	1 349 188,56	-3 402,44	0,00	-3 402,44
1	<i>Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної та фінансової документації, надання централізованою бухгалтерією якісних послуг закладам культури з централізованого бухгалтерського обслуговування</i>	1 307 591,00	45 000,00	1 352 591,00	1 304 188,56	45 000,00	1 349 188,56	-3 402,44	0,00	-3 402,44

Відмінність виникла у зв'язку із економією коштів по послугам та енергоносіям.

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	45 000,00	45 000,00	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	45 000,00	45 000,00	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:

[illegible]

6	витрати на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	1 307 591,00	45 000,00	1 352 591,00	1 304 188,56	45 000,00	1 349 188,56	-3 402,44	0,00	-3 402,44
Відмінність виникла у зв'язку із економією коштів по послугам та енергоносіям.										
	Продукту									
7	кількість закладів (установ), які обслуговує централізована бухгалтерія	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість договорів, які заплановано укласти у поточному періоді	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість особових рахунків, які обслуговуються працівниками централізованої бухгалтерії	234,00	0,00	234,00	234,00	0,00	234,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
10	кількість особових рахунків на одного працюючого централізованої бухгалтерії	58,50	0,00	58,50	58,50	0,00	58,50	0,00	0,00	0,00
	Якості									
11	забезпечення належного ведення централізованого бухгалтерського обслуговування закладів культури, бухгалтерського обліку та своєчасного надання звітності відповідно до вимог діючого законодавства	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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)	1 412 252,96	0,00	1 412 252,96	1 304 188,56	45 000,00	1 349 188,56	92,35	0,00	95,53
1	<i>Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної та фінансової документації, надання централізованою бухгалтерією якісних послуг закладам культури з централізованого бухгалтерського обслуговування</i>	1 412 252,96	0,00	1 412 252,96	1 304 188,56	45 000,00	1 349 188,56	92,35	0,00	95,53
	Затрат									
1	кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	середнє число окладів (ставок) - усього	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
5	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	витрати на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	1 412 252,96	0,00	1 412 252,96	1 304 188,56	45 000,00	1 349 188,56	92,35	0,00	95,53
	Продукту									
7	кількість закладів (установ), які обслуговує централізована бухгалтерія	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	100,00	0,00	100,00
8	кількість договорів, які заплановано укласти у поточному періоді	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	350,00	100,00	0,00	100,00
9	кількість особових рахунків, які обслуговуються працівниками централізованої бухгалтерії	234,00	0,00	234,00	234,00	0,00	234,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
10	кількість особових рахунків на одного працюючого централізованої бухгалтерії	58,50	0,00	58,50	58,50	0,00	58,50	100,00	0,00	100,00
	Якості									
11	забезпечення належного ведення централізованого бухгалтерського обслуговування закладів культури, бухгалтерського обліку та своєчасного надання звітності відповідно до вимог діючого законодавства	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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:

фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

по результату виконання бюджетної програми кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

В зв'язку з обслуговуванням централізованою бухгалтерією всіх закладів культури, програма є актуальною для подальшої реалізації та має довгостроковий характер.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

Ірина НАРОЖНА
(підпис)