

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік**

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02006359 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області (найменування відповідального виконавця)	02006359 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014060 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4060 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0828 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0953100000 (код бюджету)

4 Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Організація надання культурних послуг та забезпечення творчого, духовного розвитку особистості

5 Мета бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

6 Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання культурних послуг населенню задоволення творчого самовираження громадян збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Усього	19 240 278,00	4 038 560,00	23 278 838,00	19 083 903,55	3 984 723,00	23 068 626,55	-156 374,45	-53 837,00	-210 211,45
1	4060 Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини	19 240 278,00	3 861 821,00	23 102 099,00	19 083 903,55	3 820 404,00	22 904 307,55	-156 374,45	-41 417,00	-197 791,45
2	Капітальний ремонт інших об'єктів		176 739,00	176 739,00		164 319,00	164 319,00		-12 420,00	-12 420,00

7.2 Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми:

№ з/п	Пояснення
1	2

1 Відхилення по загальному фонду в результаті економії енергоносіїв та відряджень, по СФ розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням кількості концертів.

2 Розбіжність виникла через укладання договору на меншу вартість ремонту електромережі

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерел інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			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	12	13
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	обсяг видатків	грн.	кошторис	19 240 278	3 861 821	23 102 099	#####	3 820 404	22 904 307,55	-156 374,45	-41 417	-197 791,45
	кількість установ - усього, у тому числі: палаців, будинків культури, інших закладів клубного типу	од.	мережа	21		21	21		21			
1.2	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	120	10	130	116	10	126	-4		-4
1.3	керівних працівників	од.	штатний розпис	22,75		22,75	20,75		20,75	-2		-2
1.4	спеціалістів	од.	штатний розпис	55,5	5	60,5	55	5	60	-0,5		-0,5
1.5	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	38,75	5	43,75	37,25	5	42,25	-1,5		-1,5
1.6	робітників	од.	штатний розпис	3		3	3		3			
1.7	Обсяг витрат на ремонт електромережі	грн.	кошторис		176 739	176 739		164 319	164 319		-12 420	-12 420
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість відвідувачів - усього	осіб	мережа	150 500	28 000	178 500	155 162	23 537	178 699	4 662	-4 463	199
	кількість заходів які забезпечують організацію культурного довілля населення	од.	мережа	600		600	600		600			
2.2	Кількість об'єктів які потребують ремонту	од.	акт		1	1		1	1			
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахунок	127,84	138	265,84	122,99	162,31	285,3	-4,85	24,31	19,46
3.2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок	32 067,13		32 067,13	31 806,51		31 806,51	-260,62		-260,62
3.3	Середні витрати на фінансування одного об'єкта	грн.	розрахунок		176 739	176 739		164 319	164 319		-12 420	-12 420
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок	100		100	103		103	3		3
4.2	Відсоток освоєння коштів на ремонт	відс.	розрахунок		100	100		93	93		-7	-7

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.1	обсяг видатків	грн.	Відхилення запланованих показників пов'язано з вакантними посадами, а також економія енергоресурсів, по СФ розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням кількості концертів
1.2	кількість установ - усього, у тому числі: палаців, будинків культури, інших закладів клубного типу	од.	Розбіжностей немає
1.3	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	Вакантні посади
1.4	керівних працівників	од.	Вакантні посади
1.5	спеціалістів	од.	Вакантні посади
1.6	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Вакантні посади

8	Обсяг витрат на ремонт електромережі	грн	Розбіжність виникла через укладання договору на меншу вартість ремонту електромережі
2	продукту		
2.1	кількість відвідувачів - усього	осіб	Розбіжність відвідувачів по ЗФ збільшилася у зв'язку з збільшенням благодійних заходів. Розбіжність по СФ в результаті відміни більшості сеансів у кінозалі у зв'язку з проведенням похоронних церимоній
2.2	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного довілля населення	од.	Розбіжностей немає
2.3	Кількість об'єктів які потребують ремонту	од.	Розбіжностей немає
3	ефективності		
3.1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	Незначна розбіжність у результаті збільшення кількості відвідувачів
3.2	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Розбіжність у зв'язку з збільшенням благодійних заходів
3.3	Середні витрати на фінансування одного об'єкта	грн	Розбіжність виникла через укладання договору на меншу вартість ремонту електромережі
4	якості		
4.2	Відсоток освоєння коштів на ремонт	відс.	Розбіжність виникла через укладання договору на меншу вартість ремонту електромережі

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення запланованих показників пов'язано з вакантними посадами, а також економія енергоресурсів, по СФ розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням кількості концертів

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

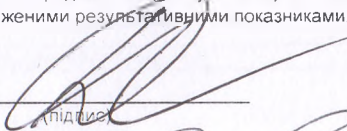
Бюджетна програма по КПКВ 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" залишається актуальною, є ефективною та потребує постійної реалізації в наступних роках. Бюджетна програма забезпечує організацію культурного дозвілля населення та зміцнення культурних традицій в повній мірі.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\*Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.


\*\*\*Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник управління

  
 (підпис)

Любов ДЖУГАН  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
 (підпис)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

1. 1000000      Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області  
(КТПКВК МБ)      (найменування головного розпорядника)
2. 1010000      Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області  
(КТПКВК МБ)      (найменування відповідального виконавця)
3. 1014060      0828      Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів  
(КТПКВК МБ)      (КТКВК)(1)      (найменування бюджетної програми)

### 4. Результат аналізу ефективності

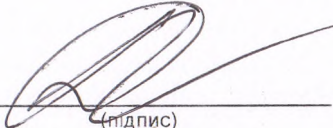
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	X	X	X
1.1	Напрямок 1: 4060 Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини	231,25		
1.2	Напрямок 2: Капітальний ремонт інших об'єктів	240,10		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>235,68</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>235,68</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

### 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

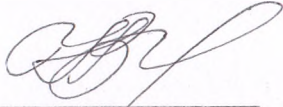
Начальник управління

  
(підпис)

Любов ДЖУГАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік

- 1, 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради Івано-Франківської області  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1014060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів  
КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	19 240,278	4 038,560	23 278,838	19 083,904	3 984,723	23 068,627	-156,374	-53,837	-210,211
1.1.1.	4000 Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини	19 240,278	3 861,821	23 102,099	19 083,904	3 820,404	22 904,308	-156,374	-41,417	-197,791
1.1.2.	Відхилення по загальному фонду в результаті економії енергоносіїв та відряджень, по СФ розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням кількості концертів.		176,739	176,739		164,319	164,319		-12,420	-12,420
	Розбіжність виникла через укладання договору на меншу вартість ремонту електромережі									

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	60,923	X
	в т. ч.			

1.1.	власних надходжень	X	60,923	X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	3 861,821	4 067,509	
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	3 861,821	4 067,509	
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року	308,028	308,028	
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	308,028	308,028	
3.2.	інших надходжень			

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
4060 Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини										
1	культурної спадщини									
затрат										
1	обсяг видатків, грн.	19 240 278	3 861 821	23 102 099	19 083 903,55	3 820 404	22 904 307,55	-156 374,45	-41 417	-197 791,45
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення запланованих показників пов'язано з вакантними посадами, а також економія енергоресурсів, по СФ розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням кількості концертів										
2	кількість установ - усього, у тому числі: палаців, будинків культури, інших закладів клубного типу, од.	21		21	21		21			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього, од.	120	10	130	116	10	126	-4		-4
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Вакантні посади										
4	керівних працівників, од.	22,75		22,75	20,75		20,75	-2		-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Вакантні посади										
5	спеціалістів, од.	55,5	5	60,5	55	5	60	-0,5		-0,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Вакантні посади										
6	обслуговуючого та технічного персоналу, од.	38,75	5	43,75	37,25	5	42,25	-1,5		-1,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Вакантні посади										
7	робітників, од.	3		3	3		3			
продукту										
1	кількість відвідувачів - усього, осіб	150 500	28 000	178 500	155 162	23 537	178 699	4 662	-4 463	199
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність відвідувачів по ЗФ збільшилася у зв'язку з збільшенням благодійних заходів. Розбіжність по СФ в результаті відміни більшості сеансів у кінозалі у зв'язку з проведенням похоронних церемоній										

2	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного довкілля населення, од.	600	600	600	600	600	600			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
ефективності										
1	середні витрати на одного відвідувача, грн.	127,84	138	265,84	122,99	162,31	285,3	-4,85	24,31	19,46
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Незначна розбіжність у результаті збільшення кількості відвідувачів										
2	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	32 067,13		32 067,13	31 806,51		31 806,51	-260,62		-260,62
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність у зв'язку з збільшенням благодійних заходів якості										
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.	100		100	103		103	3		3
2	<b>Капітальний ремонт інших об'єктів</b>									
затрат										
1	Обсяг витрат на ремонт електромережі, грн.		176 739	176 739		164 319	164 319		-12 420	-12 420
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність виникла через укладання договору на меншу вартість ремонту електромережі продукту										
1	Кількість об'єктів які потребують ремонту, од.		1	1		1	1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжностей немає										
ефективності										
1	Середні витрати на фінансування одного об'єкта, грн.		176 739	176 739		164 319	164 319		-12 420	-12 420
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність виникла через укладання договору на меншу вартість ремонту електромережі якості										
1	Відсоток освоєння коштів на ремонт, відс.		100	100		93	93		-7	-7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжність виникла через укладання договору на меншу вартість ремонту електромережі										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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)	17 859,908	4 089,700		19 083,904	3 984,723	23 068,627	6,853	-2,567	
Збільшення обсягу проведених видатків порівняно з показниками попереднього року відбулось в результаті збільшення мінімальної заробітної плати та вартості енергоносіїв										
1 Показники затрат										
	Видатки на поточний ремонт споруд цивільного захисту (укриття), грн.	160 000		160 000				-100,00		-100,00
2 Показники продукту										

Кількість об'єктів споруд цивільного захисту (укриття), од.											
3 Показники ефективності											
Середні витрати на ремонт одного об'єкта, грн.		160 000		160 000						-100,00	-100,00
4 Показники якості											
Динаміка кількості відремонтованих об'єктів, відс.		100		100						-100,00	-100,00
1 Показники затрат											
видатки на придбання джерела резервного живлення грн.			90 000	90 000						-100,00	-100,00
2 Показники продукту											
кількість придбаних джерел резервного живлення, шт.			1	1						-100,00	-100,00
3 Показники ефективності											
середні витрати на придбання одного джерела живлення, грн.			90 000	90 000						-100,00	-100,00
4 Показники якості											
% виконання, відс.			100	100						-100,00	-100,00
1 Показники затрат											
Видатки на придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.			295 000	295 000						-100,00	-100,00
2 Показники продукту											
Кількість придбаних предметів довгострокового користування, шт.			8	8						-100,00	-100,00
3 Показники ефективності											
витрати на придбання одного предмета довгострокового користування, грн.			36 875	36 875						-100,00	-100,00
4 Показники якості											
% забезпечення установи предметами довгострокового користування, відс.			100	100						-100,00	-100,00
<b>населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини</b>		<b>17 859,908</b>	<b>3 789,700</b>	<b>19 083,904</b>	<b>3 820,404</b>	<b>22 904,308</b>	<b>6,853</b>	<b>0,810</b>			
1 Показники затрат											
кількість установ - усього, у тому числі палаців, будинків культури, інших закладів клубного типу, од.		22		22	21			21		-4,55	-4,55
обсяг видатків, грн.					19 083 903,55	3 820 404		22 904 307,55			
видатки на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу, грн.		17 859 907,85	3 789 700,46	21 649 608,31						-100,00	-100,00
керівних працівників, од.		22,75		22,75	20,75			20,75		-8,79	-8,79
спеціалістів, од.		55,5	7	62,5	55	5		60		-0,90	-28,57
середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього, од.					116	10		126			
обслуговуючого та технічного персоналу, од.		38,75	3	41,75	37,25	5		42,25		-3,87	66,67
робітників, од.		3		3	3			3			



Показники продукту										
	кількість відвідувачів - усього, осіб	136 399	26 234	162 633	155 162	23 537	178 699	13,76	-10,28	9,88
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного довілля населення, од.	658		658	600		600	-8,81		-8,81
3 Показники ефективності										
	середні витрати на одного відвідувача, грн.	130,93	144,45	275,38	122,99	162,31	285,3	-6,06	12,36	3,60
	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	27 142,71		27 142,71	31 806,51		31 806,51	17,18		17,18
4 Показники якості										
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.	100		100	103		103	3,00		3,00
	<b>Капітальний ремонт інших об'єктів</b>		<b>300,000</b>			<b>164,319</b>	<b>164,319</b>		<b>-45,227</b>	
1 Показники затрат										
	Обсяг витрат на ремонт електромережі, грн.		300 000	300 000		164 319	164 319		-45,23	-45,23
2 Показники продукту										
	Кількість об'єктів які потребують ремонту, од.		1	1		1	1			
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на фінансування одного об'єкта, грн.		300 000	300 000		164 319	164 319		-45,23	-45,23
4 Показники якості										
	Відсоток освоєння коштів на ремонт, відс.		1	1		93	93		9 200,00	9 200,00

#### 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
1.1	<b>Надходження всього:</b>	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилення запланованих показників пов'язано з вакантними посадими, а також економія енергоресурсів, по СФ за рахунок відміни більшості сеансів у кінозалі у зв'язку з проведенням похоронних церемоній;							
2	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	X				X	X

#### 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні;

### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і на кінець року відсутня;

### 6. Узагальнений висновок щодо:

#### **актуальності бюджетної програми**

Бюджетна програма по КПКВ 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" залишається актуальною, є ефективною та потребує постійної реалізації в наступних роках. Бюджетна програма забезпечує організацію культурного дозвілля населення та зміцнення культурних традицій в

#### **ефективності бюджетної програми**

Згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність, використання бюджетних коштів забезпечило виконання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений;


#### **корисності бюджетної програм**

Виконання завдань бюджетної програми було направлено на забезпечення культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій;

#### **довгострокових наслідків бюджетної програми**

Бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

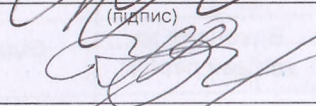
Начальник управління



(підпис)

Любов ДЖУГАН  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА  
(ініціали/ініціал, прізвище)