

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради (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 (найменування відповідального виконавця)			02006359 (код за ЄДРПОУ)
3.	1017370 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7370 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0490 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій (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	Забезпечення покращення послуг у сфері оцифрування історій про загиблих захисників України у вигляді пам'ятних таблиць з QR кодом

5. Мета бюджетної програми

Вдосконалення і покращення послуг у сфері оцифрування історій про загиблих захисників України у вигляді пам'ятних таблиць з QR кодом

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення вдосконалення і покращення послуг у сфері оцифрування історій про загиблих захисників України

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
	Усього	489 000,00		489 000,00	480 000,00		480 000,00	-9 000,00		-9 000,00
1	Створення цифрових спогадів з історій життя загиблих захисників України у цифровому просторі та пам'ятних таблиць з QR кодом	489 000,00		489 000,00	480 000,00		480 000,00	-9 000,00		-9 000,00

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	відхилення виникло у результаті створення меншої кількості цифрових спогадів

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

№ 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

1	Цільова програма "Розвиток культури Калуської міської територіальної громади на 2023-2025 роки"	489 000,00	489 000,00	480 000,00	480 000,00	-9 000,00	-9 000,00
---	---	------------	------------	------------	------------	-----------	-----------

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело 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
1	затрат											
1.1	обсяг видатків на створення цифрових спогадів з історії життя загиблих захисників України	грн.	кошторис	489 000		489 000	480 000		480 000	-9 000		-9 000
2	продукту											
2.1	кількість спогадів	од.	розрахунок	65		65	64		64	-1		-1
3	ефективності											
3.1	середні витрати на створення та розміщення цифрових спогадів	грн.	розрахунок	7 523		7 523	7 500		7 500	-23		-23
4	якості											
4.1	відсоток виконання цифрових спогадів	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на створення цифрових спогадів з історії життя загиблих захисників України	грн.	відхилення виникло у результаті створення меншої кількості цифрових спогадів
2	продукту		
2.1	кількість спогадів	од.	відхилення виникло у результаті меншої кількості звернень від запланованих
3	ефективності		
3.1	середні витрати на створення та розміщення цифрових спогадів	грн.	відхилення виникло у результаті створення меншої кількості цифрових спогадів
4	якості		
4.1	відсоток виконання цифрових спогадів	відс.	відхилень немає

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконано на належному рівні з урахуванням зовнішніх факторів

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Висока ефективність свідчить, що програма є актуальною і корисною для жителів Калуської міської територіальної громади і потребує постійної реалізації в наступних роках

* 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)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

- 1, 1000000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1010000 Управління культури, національностей та релігій Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1017370 0490 Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Вдосконалення і покращення послуг у сфері оцифрування історій про загиблих захисників України у вигляді пам'ятних таблиць з QR кодом

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.	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій	489,000		489,000	480,000		480,000	-9,000		-9,000
1.1.1.	Створення цифрових спогадів з історії життя загиблих захисників України у цифровому просторі та пам'ятних таблиць з QR кодом	489,000		489,000	480,000		480,000	-9,000		-9,000

відхилення виникло у результаті створення меншої кількості цифрових спогадів

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		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X

2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
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
1	Створення цифрових спогадів з історії життя загиблих захисників України у цифровому просторі та пам'ятних таблиць з QR кодом									
затрат										
1	обсяг видатків на створення цифрових спогадів з історії життя загиблих захисників України, грн.	489 000		489 000	480 000		480 000	-9 000		-9 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
відхилення виникло у результаті створення меншої кількості цифрових спогадів										
продукту										
1	кількість спогадів, од.	65		65	64		64	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
відхилення виникло у результаті меншої кількості звернень від запланованих										
ефективності										
1	середні витрати на створення та розміщення цифрових спогадів, грн.	7 523		7 523	7 500		7 500	-23		-23
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
відхилення виникло у результаті створення меншої кількості цифрових спогадів										
якості										
1	відсоток виконання цифрових спогадів, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
відхилень немає										

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

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

№ 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)	480,000		480,000	480,000		480,000			

Створення цифрових спогадів з історії життя загиблих захисників України у цифровому просторі та пам'ятних таблиць з QR кодом		480,000	480,000	480,000	480,000		
1 Показники затрат							
обсяг видатків на створення цифрових спогадів з історії життя загиблих захисників України, грн.		480 000	480 000	480 000	480 000		
2 Показники продукту							
кількість спогадів, од.		65	65	64	64	-1,54	-1,54
3 Показники ефективності							
середні витрати на створення та розміщення цифрових спогадів, грн.		7 385	7 385	7 500	7 500	1,56	1,56
4 Показники якості							
відсоток виконання цифрових спогадів, відс.		100	100	100	100		

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	Надходження всього:	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 виникло у результаті створення меншої кількості цифрових спогадів;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни на належному рівні, дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та на кінець року відсутні.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.;

ефективності бюджетної програми

Ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий та затверджений.;

корисності бюджетної програм

Програма є корисною для жителів Калуської міської територіальної громади.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

Начальник управління

Головний бухгалтер

02006359

27.02.2026 15:20:58



Любов ДЖУГАН
(ініціали/ініціал, прізвище)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА
(ініціали/ініціал, прізвище)

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 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.	1014081 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4081 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0829 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (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	Реалізація заходів з надання належних послуг у галузі культури і мистецтва

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтва

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування

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
	Усього	1 352 361,00		1 352 361,00	1 346 432,23		1 346 432,23	-5 928,77		-5 928,77
1	Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування	1 352 361,00		1 352 361,00	1 346 432,23		1 346 432,23	-5 928,77		-5 928,77

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	розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги та електроенергію

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

№ 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	Одниця виміру	Джерело 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
1	затрат											
1.1	кількість установ (централізованих бухгалтерій)	од.	мережа	1		1	1		1			
1.2	середньорічне число штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	5		5	5		5			
1.3	обсяг видатків на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	грн.	кошторис	1 352 361		1 352 361	1 346 432,23		1 346 432,23	-5 928,77		-5 928,77
2	продукту											
2.1	Кількість звітів та інформацій	шт.	звітність	1 600		1 600	1 600		1 600			
3	ефективності											
3.1	середня кількість звітів та інформацій на одного працівника централізованої бухгалтерії	од.	розрахунок	320		320	320		320			
4	якості											
4.1	динаміка збільшення кількості звітів та інформацій у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	кількість установ (централізованих бухгалтерій)	од.	розбіжності відсутні
1.2	середньорічне число штатних одиниць - усього	од.	розбіжності відсутні
1.3	обсяг видатків на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	грн.	розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги та електроенергію
2	продукту		
2.1	Кількість звітів та інформацій	шт.	розбіжності відсутні
3	ефективності		
3.1	середня кількість звітів та інформацій на одного працівника централізованої бухгалтерії	од.	розбіжності відсутні
4	якості		
4.1	динаміка збільшення кількості звітів та інформацій у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги та електроенергію

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

у 2025 році за бюджетною програмою 1014081 було досягнуто запланованої мети, завдань та результативних показників. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених 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

Головний бухгалтер



Любов ДЖУГАН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ВАЛІГУРСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 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. 1014081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(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 інших закладів в галузі культури і мистецтва	X	X	X
1.1	<i>Напрямок 1: Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування</i>	225,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	225,00		
	Загальний результат оцінки програми:	225,00		

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

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 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, 1014081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підтримка та розвиток інших закладів в галузі культури і мистецтва

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 інших закладів в галузі культури і мистецтва	1 352,361		1 352,361	1 346,432		1 346,432	-5,929		-5,929
1.1.1.	Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування	1 352,361		1 352,361	1 346,432		1 346,432	-5,929		-5,929
	розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги та електроенергію									

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		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження			

	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямми 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
Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування										
1	обслуговування									
затрат										
1	кількість установ (централізованих бухгалтерій), од.	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні										
2	середньорічне число штатних одиниць - усього, од.	5		5	5		5			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні										
3	обсяг видатків на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії, грн.	1 352 361		1 352 361	1 346 432,23		1 346 432,23	-5 928,77		-5 928,77
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги та електроенергію продукту										
1	Кількість звітів та інформацій, шт.	1 600		1 600	1 600		1 600			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні										
ефективності										
1	середня кількість звітів та інформацій на одного працівника централізованої бухгалтерії, од.	320		320	320		320			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні										
якості										
1	динаміка збільшення кількості звітів та інформацій у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками розбіжності відсутні										

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

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

№ 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)	1 163,844		1 163,844	1 346,432		1 346,432	15,688		15,688
	<i>Забезпечення складання і надання звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого обслуговування</i>	1 163,844		1 163,844	1 346,432		1 346,432	15,688		15,688
збільшення видатків у 2025 відбулося через збільшення вартості комунальних послуг та інших видатків, необхідних для діяльності установи										
1 Показники затрат										
	кількість установ (централізованих бухгалтерій), од	1		1	1		1			
	середньорічне число штатних одиниць - усього, од	5		5	5		5			
	обсяг видатків на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії, грн.	1 163 844,3		1 163 844,3	1 346 432,23		1 346 432,23	15,69		15,69
2 Показники продукту										
	Кількість звітів та інформацій, од.	1 600		1 600	1 600		1 600			
3 Показники ефективності										
	середня кількість звітів та інформацій на одного працівника централізованої бухгалтерії, од.	320		320	320		320			
4 Показники якості										
	динаміка збільшення кількості звітів та інформацій у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом, відс.	100		100	100		100			

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	Надходження всього:	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
розбіжності у зв'язку з меншими витратами на надані послуги та електроенергію;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						

2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	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 та на кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма залишається актуальною для подальшої реалізації;

ефективності бюджетної програми

ефективне використання бюджетних коштів забезпечило виконання завдань бюджетної програми та досягнення поставленої мети. Паспорт бюджетної програми був своєчасно поданий і затверджений.;

корисності бюджетної програм

виконання завдань бюджетної програми було направлено на забезпечення своєчасного та якісного нагляду за фінансуванням установ згідно із затвердженим кошторисом.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма потребує постійної реалізації в наступних роках.;

Начальник управління



Любов ДЖУГАН

(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

Наталія ВАЛІГУРСЬКА

(ініціали/ініціал, прізвище)