

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 4100000 Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 4110000 Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 4114081 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	Напрямок 1: Забезпечення фінансування установ культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	125,00		
1.2	Напрямок 2: Забезпечення збереження енергоресурсів	250,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	187,50		
	Загальний результат оцінки програми:	187,50		

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

Голова Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Олександр КОВТУНОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління
Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Лариса КОМИШНИК
(Власне ім'я, 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. 4100000 Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація 37388222
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 4110000 Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація 37388222
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 4114081 0829 2600000000
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів та проведення культурно-містецьких заходів

5. Мета бюджетної програми

Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів та проведення культурно-містецьких заходів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансування установ культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності
2	Забезпечення збереження енергоресурсів

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	3 866 757,00	3 866 757,00	3 866 757,00	3 811 884,81	3 811 884,81	3 811 884,81	-54 872,19	-54 872,19	
1	Забезпечення фінансування установ культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	3 806 180,00	3 806 180,00	3 806 180,00	3 772 807,03	3 772 807,03	3 772 807,03	-33 372,97	-33 372,97	
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	60 577,00	60 577,00	60 577,00	39 077,78	39 077,78	39 077,78	-21 499,22	-21 499,22	

гривень

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**

<p>Обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього</p>	<p>Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв, проведення енергоефективних заходів, скорочення опалювального періоду, відключень світла. ППГ</p>
<p>4.5</p>	<p>грн.</p>

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

* 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.

Голова Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації _____
 (підпис)  _____
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ) **Олександр КОВТУНОВ**

Начальник фінансового управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації _____
 (підпис)  _____
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ) **Лариса КОМИШНИК**

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

- 1, 4100000 Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 4110000 Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 4114081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів та проведення культурно-мистецьких заходів

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	3 866,757		3 866,757	3 811,885		3 811,885	-54,872		-54,872
1.1.1.	Забезпечення фінансування установ культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	3 806,180		3 806,180	3 772,807		3 772,807	-33,373		-33,373
Відхилення показників виникло за рахунок наявності працівника з інвалідністю та економії коштів за рахунок електрогріх закупівель.										
1.1.2.	Забезпечення збереження енергоресурсів	60,577		60,577	39,078		39,078	-21,499		-21,499
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів.										

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			
2.5.	субвенція з державного бюджету України			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			
4	За рахунок запозичень			
	в т. ч.			
4.1.	середньострокові запозичення			
4.2.	короткострокові запозичення			

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	Забезпечення фінансування установ культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності									
затрат										
1	кількість централізованих бухгалтерій, од.	1		1	1		1			
2	середнє число окладів (ставка) – всього, од.	15		15	9,5		9,5	-5,5		-5,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло за рахунок вакантних посад на 01.01.2025 року.										
3	Обсяг видатків на функціонування централізованих бухгалтерій, грн.	3 806 180		3 806 180	3 772 807,03		3 772 807,03	-33 372,97		-33 372,97
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення показників виникло за рахунок наявності працівника з інвалідністю та економії коштів за рахунок електрогріх закупівель. ¶¶¶¶										
продукту										
1	кількість установ, що обслуговується, од.	19		19	19		19			
ефективності										
1	кількість установ, які обслуговує 1 штатна одиниця, од.	1		1	1		1			
2	Забезпечення збереження енергоресурсів									
затрат										
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату, грн.	60 577		60 577	39 077,78		39 077,78	-21 499,22		-21 499,22
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів. ¶¶¶¶										
2	теплопостачання, грн.	28 899		28 899	14 412,54		14 412,54	-14 486,46		-14 486,46
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів та скорочення опалювального періоду. ¶¶¶¶										
3	водопостачання, грн.	3 140		3 140	2 140		2 140	-1 000		-1 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів. ¶¶¶¶										
4	електроенергія, грн.	26 838		26 838	19 876,32		19 876,32	-6 961,68		-6 961,68
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів та відключень електропостачання. ¶¶¶¶										
5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг, грн.	1 700		1 700	1 648,92		1 648,92	-51,08		-51,08
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів. ¶¶¶¶										
6	загальна площа приміщень, кв. м.	128,2		128,2	128,2		128,2			

7	опалювальна площа приміщень, кв. м.	128,2	128,2	128,2	128,2				
продукту									
1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:								
2	теплостачання, тис.Гкал	0,012	0,012	0,006	0,006	-0,006			-0,006
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів та скорочення опалювального періоду. ¶¶¶¶									
3	водопостачання, тис.куб.м	0,072	0,072	0,052	0,052	-0,02			-0,02
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів. ¶¶¶¶									
4	електроенергії, тис.кВт.год	5,806	5,806	4,281	4,281	-1,525			-1,525
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів. ¶¶¶¶									
ефективності									
1	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:								
2	теплостачання, Гкал	0,094	0,094	0,047	0,047	-0,047			-0,047
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів та скорочення опалювального періоду. ¶¶¶¶									
3	водопостачання, куб.м на 1 кв.м заг.площі	0,562	0,562	0,406	0,406	-0,156			-0,156
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів. ¶¶¶¶									
4	електроенергії, Квт.год на 1 кв.м заг.площі	45,289	45,289	33,393	33,393	-11,896			-11,896
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів. ¶¶¶¶									
якості									
1	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі, відс.								
2	- теплостачання, відс.	1	1	1	1				
3	- водопостачання, відс.	1	1	1	1				
4	- електроенергії, відс.	1	1	1	1				
5	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього, грн.	606	606	391	391	-215			-215
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показників виникло за рахунок економії енергоносіїв та проведення енергоефективних заходів та скорочення опалювального періоду, відключення світла. ¶¶¶¶									

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)									
1 Показники затрат										
	кількість централізованих бухгалтерій, од.	1		1	1		1			
	середнє число окладів (ставка) – всього, од.	9,75		9,75	9,5		9,5	-2,56		-2,56
	Обсяг видатків на функціонування централізованих бухгалтерій, грн.	3 124 718,49		3 124 718,49	3 772 807,03		3 772 807,03	20,74		20,74
2 Показники продукту										
	кількість установ, що обслуговується, од.	19		19	19		19			
3 Показники ефективності										
	кількість установ, які обслуговує 1 штатна одиниця, од.	2		2	1		1	-50,00		-50,00
1 Показники затрат										
	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.		150 707,52	150 707,52				-100,00		-100,00
	інші, грн.		150 707,52	150 707,52				-100,00		-100,00
2 Показники продукту										
	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.		1	1				-100,00		-100,00
	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.		2	2				-100,00		-100,00
	інші, од.		2	2				-100,00		-100,00
	кількість основних засобів на початок року, од.		227	227				-100,00		-100,00
3 Показники ефективності										
	середні витрати на придбання одиниці іншого обладнання (предмету), грн.		75 353,76	75 353,76				-100,00		-100,00
4 Показники якості										
	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, порівняно з минулим роком, відс.		100	100				-100,00		-100,00
	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком, відс.		0,889	0,889				-100,00		-100,00
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату, грн.	43 291,16		43 291,16	39 077,78		39 077,78	-9,73		-9,73
	теплостачання, грн.				14 412,54		14 412,54			
	водопостачання, грн.	2 400		2 400	2 140		2 140	-10,83		-10,83
	електроенергії, грн.	14 471,04		14 471,04	19 876,32		19 876,32	37,35		37,35
	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг, грн.	1 990,08		1 990,08	1 648,92		1 648,92	-17,14		-17,14
	загальна площа приміщень, кв. м.	128,2		128,2	128,2		128,2			
	опалювальна площа приміщень, кв. м.	128,2		128,2	128,2		128,2			
2 Показники продукту										
	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:									
	теплостачання, тис.Гкал	0,01		0,01	0,006		0,006	-40,00		-40,00
	водопостачання, тис.куб.м	0,051		0,051	0,052		0,052	1,96		1,96
	електроенергії, тис.кВт.год	2,985		2,985	4,281		4,281	43,42		43,42
3 Показники ефективності										
	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:									
	теплостачання, Гкал	0,078		0,078	0,047		0,047	-39,74		-39,74
	водопостачання, куб.м на 1 кв.м заг.площі	0,3978		0,3978	0,406		0,406	2,06		2,06
	електроенергії, Квт.год на 1 кв.м заг.площі	23,2839		23,2839	33,393		33,393	43,42		43,42
4 Показники якості										
	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі, відс.									
	- теплостачання, відс.	16,7		16,7	1		1	-94,01		-94,01
	- водопостачання, відс.	29,2		29,2	1		1	-96,58		-96,58
	- електроенергії, відс.	48,6		48,6	1		1	-97,94		-97,94

обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього, грн.	7 408,84	7 408,84	391	391	-94,72	-94,72
---	----------	----------	-----	-----	--------	--------

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
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":

відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

станом на 01.01.2026 кредиторської та дебіторської заборгованості немає

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

Забезпечення виконання поставлених завдань бюджетною програмою. Паспорти бюджетних програм були затверджені вчасно. Забезпечено належний порядок використання бюджетних коштів та робота з розпорядниками.

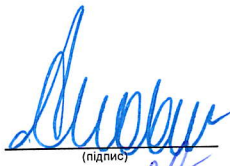
корисності бюджетної програм

Програма має довгостроковий термін дії.

довгострокових наслідків бюджетної програми

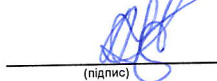
Програма має довгостроковий термін дії.

Голова Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Олександр КОВТУНОВ
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник фінансового управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Лариса КОМИШНИК
(ініціали/ініціал, прізвище)