

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

- | | | |
|----|----------------------------|--|
| 1. | 1010160
(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ культури і туризму Знам'янського міського виконкому
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | 1010160
(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ культури і туризму Знам'янського міського виконкому
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 1010160
(КПКВК ДБ (МБ)) | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах,
0111 територіальних громадах
(найменування бюджетної програми)
(КФКВК) |

4. Мета бюджетної програми:

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності відділу культури і туризму Знам'янського міськвикон

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів". (тис. грн.)

[illegible]

1.1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	830,2	830,2	826,1	826,1	-4,1	-4,1
-----	---	-------	-------	-------	-------	------	------

Відхилення планових показників від касових виникло в зв'язку з вакантною посадою, економією енергоносіїв.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

(тис. грн.)

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

(тис. грн.)

(тис. грн.)

№ п/п	Показники	Затверджено напортом бюджетної програми				Виконано				Викатення			
		загальний фонд		спеціальний фонд	разом	загальний фонд		спеціальний фонд	разом	загальний фонд		спеціальний фонд	разом
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень													
1.	затрат												
	кількість штатних одиниць	3		3		3		3					
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.													
2.	продукту												
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	400		400		312		312		-88		-88	
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	20		20		13		13		-7		-7	
Відхилення планових показників від касових виникли в зв'язку із зменшенням надходжень листів, звернень, заяв, скарг та збільшенням прийнятих нормативно-правових актів.													
3.	ефективності												
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	133,3		133,3		104		104		-29,3		-29,3	

	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	94		94	104		104	111%		111%
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	68,7		68,7	4,3		4,3	6%		6%
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	144,1		144,1	260,9		260,9	181%		181%

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Кол	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.	Находження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x

	Запозичення до бюджету	X					X	X	
	Інші джерела	X					X	X	
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>									
	Видатки бюджету розвантку всього:	X							
2.							X	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>									
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>									
	Всього за інвестиційними проектами								
	Інвестиційний проект (програма) 1								
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>									
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямі спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								
	Інвестиційний проект (програма) 2								
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>									
	Напрямі спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямі спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								

	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ							
	X							
							X	X

5.6 "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";
Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни";

Ресстрація та оплата зобов'язань відділом протягом 2021 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська заборгованість по загальному фонду складає 1119,79 грн. Кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на відділ культури і туризму, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення, а саме: проведення оплати всіх обов'язкових платежів за комунальні послуги і енергоносії, здійснення поточних видатків для придбання необхідних товарів та послуг, своєчасна виплата заробітної плати.

ефективності бюджетної програми

Відділом отримано та опрацьовано 312 листів, депутатських звернень, звернень та заяв громадян, що становить в середньому 104 одиниць на одного працюючого; підготовлено, внесено на розгляд та затверджено 13 рішень, розпоряджень, наказів.

корисності бюджетної програм

Основними функціями відділу є забезпечення реалізації державної політики у сфері культури і туризму. Формування позитивного культурного іміджу міста та просування його туристичних можливостей. Створення умов для розвитку професійного музичного, театрального, образотворчого, народної художньої творчості, культурного дозвілля населення, туризму, комплектуванню та оновленню музейних та бібліотечних фондів, організації виставок.

довгострокових наслідків бюджетної програми.

Виробдження програми має довгострокові наслідки, які спрямовані на забезпечення належних умов роботи структурних підрозділів та в цілому діяльності відділу культури.

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана ЛЕЛЕКА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

- | | | |
|----|----------------------------|--|
| 1. | 1011080
(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | 1011080
(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 1011080
(КПКВК ДБ (МБ)) | 0960 Надання спеціальної освіти місцевими школами
(КФКВК)
(найменування бюджетної програми) |

1.1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	5895,2	210,1	6105,3	5796,1	121,4	5917,5	-99,1	-88,7
1.2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		323,1	323,1		323,1	323,1		
Вішлення планових показників від касових викидів за рахунок нарахування лікарняних по ФСС з ТВП, економія за телекомунікаційні послуга, в зв'язку із зміною графіку службових відряджень (по причині карантинних заходів).									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано	Відхилення
		Залишок на початок року	в т. ч.	х		
1.1	власних надходжень				65,5	х
1.2	інших надходжень		х		65,5	х
2.	Надходження		х			х
	в т. ч.	467,9			473,1	5,2
2.1	власні надходження		144,8		150,0	5,2
2.2	надходження позик					
2.3	повернення кредитів					
2.4	інші надходження	323,1			323,1	
3.	Залишок на кінець року	х			94,1	х

(тис. грн.)

в т. ч.			
3.1	власних надходжень	X	94,1
3.2	інших надходжень	X	X

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

(тис. грн.)

№ п/п	Показники	Затверджено ліквідації бюджетної програми				Виконано				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу												
I.	затрат											
	кількість установ - усього	1		1		1		1			1	
	у тому числі											
	музичних шкіл	1		1		1		1			1	
	середнє число окладів (ставок) - усього	38,22	1	39,22		38,22	1	39,22				
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	2		2		2		2			2	
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	28,72	1	29,72		28,72	1	29,72				
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	2		2		2		2			2	
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	5,5		5,5		5,5		5,5			5,5	
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо).	9		9		9		9			9	

кількість класів	51	51	51	51	51	51
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.						
2. продукту						
середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	202	202	202			202
середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	49	49	49			49
кількість одиниць придбаного обладнання	0	3	0	3		3
3 ефективності						
кількість учнів на одну педагогічну ставку	7,03	7,03	7,03			7,03
середні видатки на придбання одиниці обладнання	0	107,7	0	107,7		107,7
4 якості						
динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	104,66	104,66	104,66			104,66

2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0,0	0	0	323,1	323,1	0%	323%	323%
1.	затрат									
	кількість установ - усього	1		1	1		1			
	у тому числі									
	музичних шкіл	1		1	1		1			
	середнє число окладів (ставок) - усього	37,22	1	38,22	38,22	1	39,22	103%		103%
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	2		2	2		2			
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	27,72	1	28,72	28,72	1	29,72	103%		103%
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	2		2	2		2			
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	5,5		5,5	5,5		5,5			
	кількість відділень (фортепіано, автардії інструменти тощо).	4		4	9		9	225%		225%
2.	кількість класів продукту	50		50	51		51	102%		102%

	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	210			210	202		202	96%		96%
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	20			20	49		49	245%		245%
	кількість одиниць придбаного обладнання	0	0	0	0	0	3	3			
3.	ефективності										
	середні видатки на придбання одиниці обладнання	0	0	0	0	0	107,7	107,7			
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	7,3			7,3	7,03		7,03	96%		96%
4.	якості										
	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100			100	104,66		104,66	104%		104%

	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	2,8	2,8	2,46	2,46	88%	88%
	рівень оновлення музичних інструментів	0	0,0	0	100,00	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
I.	Надходження всього:	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника										
	Відатки бюджету розвитку									
2.	всього:		X					X		X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника										
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків										
	Всього за інвестиційними проектами									
	Інвестиційний проект (програма) 1									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту										
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1		*							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2									
	...									
	Інвестиційний проект (програма) 2									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту										
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1									
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2									
	...									
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ		X					X		X

5.6 "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Ступінь фінансової дисципліни":

Рестрації та оплата зобов'язань відділом протягом 2021 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма по КПКВ 1011080 "Надання спеціальної освіти мистецькими школами" є актуальною. Затверджений обсяг бюджетних коштів на 2021 рік забезпечив мету бюджетної програми, яка заключається в духовному та естетичному вихованні дітей та молоді. Завдання бюджетної програми виконано. Рівень оновлення музичних інструментів - 100%. За кошти, що були виділені на виконання "Програми розвитку культури, краєзнавчого туризму, збереження та охорони культурної спадщини на 2021-2025 роки" було придбано: кабінетний рояль, бандуру, мультимедійну дошку та проектор для класу сольфеджіо.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність бюджетної програми підтверджується досягненнями учнів дитячої музичної школи, які неодноразово ставали переможцями фестивалів, обласних та всеукраїнських конкурсів.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма дає можливість дітям шкільного віку отримувати початкові музичні знання і навички, ініціювати розвиток музичної освіти.

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана ПЕЛЕКА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік

1. 1014030 __ Відділ культури і туризму Знам'янського МВК
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 1014030 __ Відділ культури і туризму Знам'янського МВК
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 1014030 0824 Бібліотеки
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№/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)	3124,6	123,1	3247,7	3054	119	3173	-70,6	-4,1	-74,7

Відхилення в використанні бюджетних коштів за загальним фондом склались за рахунок невикористаних коштів на заробітну плату (так як були довготривалі лікарняні листи), та в зв'язку з економією енергоносіїв. Відхилення показників за спеціальним фондом склались за рахунок залишку попереднього періоду.

В. Т. Ч.										
1.1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням	3124,6	123,1	3247,7	3054	119	3173	-70,6	-4,1	-74,7

Відхилення в використанні бюджетних коштів за загальним фондом склались за рахунок невикористаних коштів на заробітну плату (так як були довготривалі лікарняні листи), та в зв'язку з економією енергоносіїв. Відхилення показників за спеціальним фондом склались за рахунок залишку попереднього періоду.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано	Відхилення	
1.	Залишок на початок року		x			4,0	x	
	в т. ч.							
1.1	власних надходжень		x					
1.2	інших надходжень		x			4,0	x	
Залишок власних надходжень на початок року залишився невикористаним у зв'язку з надходженням суми від реалізації майна (макулатури) в останні робочі дні року.								

(тис. грн.)

2.	Надходження								
	в т. ч.								
2.1	власні надходження			119,1			119,8		0,7
2.2	надходження позик								
2.3	повернення кредитів								
2.4	інші надходження								
	Залишок на кінець року			х			4,9		
	в т. ч.								
3.1	власних надходжень			х			4,9		
3.2	інших надходжень			х					
Сума залишку передбачена на передплату періодичних видань на наступний рік									

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

№ п/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	затрат									
	кількість установ	6	0	6	6	0	6	0	0	0
	Середнє число ставок(штатних одиниць)	21,25	0	21,25	21,25	0	21,25	0	0	0
	Середнє число окладів(ставок) керівних працівників	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Середнє число окладів(ставок) спеціалістів	16	0	16	16	0	16	0	0	0

(тис. грн.)

Середнє число окладів (ставка) обслуговуючого технічного персоналу	4,25	0	4,25	4,25	0	4,25	0	0	0	0
Відхилень не має.										
2. продукту										
число читачів	10		10	9,2	0	9,2	-0,8	0	-0,8	
бібліотечний фонд	63,3		63,3	63,3		63,3	0	0	0	
бібліотечний фонд поповнення	990,7		990,7	1157,91		1157,91	167,21	0	167,21	
бібліотечного фонду		107,7	107,7		107,7	107,7	0	0	0	
передплата періодичних видань		7,4	7,4		7,4	7,4	0	0	0	
поповнення бібліотечного фонду		0,9	0,9		0,9	0,9	0	0	0	
списання бібліотечного фонду	3,0		3,0	3,0		3,0	0	0	0	
списання бібліотечного фонду	4		4	4		4	0	0	0	
кількість книг видач	190700		190700	179844		179844	-10856	0	-10856	
Розбіжності в показниках продукту виникли внаслідок коригування роботи відділу комплектування бібліотечного фонду, кількість книг видач зменшилась внаслідок проведення карантінних дій по запобіганню поширенню вірусної інфекції та роботи бібліотек в режимі он-лайн.										
3. ефективності										
кількість книг видач на одного працівника	12714		12714	11240		11240	-1474	0	-1474	
середні затрати на обслуговування одного читача	312,46		312,46	331,96		331,96	19,5	0	19,5	
середні витрати на придбання 1 примірника книжок	0	126,68	126,68		126,68	126,68	0,0	0,0	0,0	
середні витрати на придбання 1 примірника періодичного видання		31,64	31,64		31,64	31,64	0,0	0,0	0,0	

Кількість книговидач зменшилась внаслідок того, що протягом 2021 року проводились карантинні дії, доступ користувачів до бібліотек був обмежений, із-за зменшення показника читачів затрати на обслуговування збільшились.									
4	якості								
	динаміка поповнення бібліотечного фонду	137			137		137	0	0
	динаміка поповнення бібліотечного фонду періодичними виданнями	100			100		100	0	0

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

N 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 (на дані кредити)	2313,2	120,9	2434,1	3054	119	3173,0	132%	98%	130%
1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплексування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням	2313,2	84,9	2398,1	3054	119	3173	132%	140%	132%

2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										0%	0%
1.	затрат											
	кількість установ	5		6					6	0	0	0
	Середнє число ставок(штатних одиниць)	20,25		21,25					21,25	105%	0	105%
	Середнє число окладів(ставок) керівних працівників	1		1					1	0	0	0
	Середнє число окладів(ставок) спеціалістів	15		16					16	107%	0	107%
	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого технічного персоналу	4,25		4,25					4,25	0	0	0
2.	продукту											
	число читачів	7,8		9,2					9,2	118%	0	118%
	бібліотечний фонд	78,1		63,3					63,3	81%		81%
	бібліотечний фонд поповнення	951,1		1157,9					1157,9	122%		122%
	бібліотечного фонду	78,3						107,7	107,7		137%	137%
	передплата періодичних видань	1,8						7,4	7,4		411%	411%
	поповнення бібліотечного фонду	1						0,9	0,9		90%	90%
	списання бібліотечного фонду	4,0		3,0					3,0	75%		75%
	списання бібліотечного фонду	7,6		4					4	53%		53%
	кількість книговидач	123220		179844					179844	146%		146%

	придбання предметів довгострокового використання		1	1			0	0		-100%	-100%
3.	ефективності										
	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	8800		8800	11240			11240	128%		128%
	середні затрати на обслуговування одного читача	295,43		295,43	331,96			331,96	112%		112%
	середні витрати на придбання 1 примірника книжок		0,00	0,00			126,68	126,68		100%	100%
	середні витрати на придбання 1 примірника періодичного видання		40,00	40,00			31,64	31,64		79%	79%
	середні видатки на придбання одинокі об'єкти		36,0	36,0			0,0	0,0		-100%	-100%
4.	якості										
	динаміка поповнення бібліотечного фонду		71%	71%			137%	137%		193%	193%
	динаміка поповнення бібліотечного фонду періодичними виданнями		12%	12%			100%	100%		83%	83%

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.	Надходження всього:	x				x	x

	Бюджет розвитку за джерелами	x						x	x
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x						x	x
	Запозичення до бюджету	x						x	x
	Інші джерела	x						x	x
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника								
2.	Видатки бюджету розвитку	x						x	x
	всього:	x						x	x
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника								
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків								
	Всього за інвестиційними проектами								
	Інвестиційний проект (програма) 1								
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту								
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								
	Інвестиційний проект (програма) 2								
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту								
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								

	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x					x	x
--	--	---	--	--	--	--	---	---

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни";

Ресторація та оплата зобов'язань протягом 2021 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом складає 2485,71 грн., а по загальному - 44695,79 грн. Кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма направлена на забезпечення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання примірників. Розкриваючи закономірності розвитку бібліотек необхідно звернути увагу на вибір форм і методів роботи, які в свою чергу залежать від врахування ряду факторів: сучасних тенденцій в освіті, культурі, мистецтві, мети та завдань бібліотеки, її умов та можливостей, вікових та психологічних особливостей читачів, гендерного підходу, досвіду бібліотечних працівників та інших.

ефективності бюджетної програми

Ефективності виконання бюджетної програми за 2021 рік не досягнуто, так як відповідно до встановленого карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів в бібліотеках міста не проводились масові заходи, не працювали читальні зали, не придбувались книги для поповнення фондів.

корисності бюджетної програм

Прогнозуючи майбутнє бібліотечної системи, передбачається її розвиток як соціокультурного, дозволеного центру, що організує неформальне спілкування користувачів, зустрічі з цікавими людьми, інформує користувачів про культурно-художні новинки, публіцистику у процесі бібліотечного обслуговування, формує у користувачів уявлення про бібліотеку як соціокультурний центр.

довгострокових наслідків бюджетної програми

В 2021 році основними читачами груп библиотек є дошкільнята, учні, педагоги, люди похилого віку, студенти. Результати програми будуть використовуватись і в подальшому. Кошти які були спрямовані на передплату періодичних видань будуть забезпечувати потреби сучасного користувача в доступі до інформації та можливість отримувати сучасні он-лайн послуги у вигляді відеоуроків, відеотрансляцій, відеопрезентацій, тощо.

Гол. бухгалтер


(підпис)

Оксана ЛЕЛЕКА

(Додаток із змінами, внесеними згідно з наказом

Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

1.1	Забезпечення збереження популяризації духового надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	491,4	6,1	497,5	480,1	1,7	481,8	-11,3	-4,4	-15,7
-----	---	-------	-----	-------	-------	-----	-------	-------	------	-------

Відхилення планових показників від касових виникло в зв'язку з економією енергоносіїв.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	3,9	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	3,9	х
1.2	інших надходжень	х		х
2.	Надходження	2,2	2,3	0,1
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	2,2	2,3	0,1
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	х	4,6	х
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	4,6	х
3.2	інших надходжень	х		х

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

№ з/п	Показники	Виконано	Відхилення
	Затверджено паспортом бюджетної програми		

	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення збереження популяризації духового надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю.									
1. витрати									
кількість установ - усього	1		1	1		1			
кількість музеїв	1		1	1		1			
середнє число окладів (ставок) - усього	2,25		2,25	2,25		2,25			
середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1		1	1		1			
середнє число окладів (ставок) спеціалістів	1		1	1		1			
середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	0,25		0,25	0,25		0,25			
площа приміщень	142,4		142,4	142,4		142,4			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.									
2. продукту									
кількість проведених виставок у музеях	17		17	17		17			
кількість екскурсій у музеях	30		30	30		30			
кількість експонатів - усього	3.869		3.869	3.869		3.869			
у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	1,5		1,5	1,5		1,5			

	кількість відвідувачів музеїв	1350	1350	1350	1350				
	за реалізованими квитками	815	815	815	815				
	безкоштовно	535	535	535	535				
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.									
3	ефективності								
	середня вартість одного квитка	2,65	2,65	2,65	2,65				
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.									
4	якості								
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	132,76	132,76	132,76	132,76				
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	38,77	38,77	38,77	38,77				
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.									

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

№ п/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
	Відатки (надачі кредити)	356,5		356,5	480,1	1,7	481,8	135%		135%

1	Забезпечення збереження та популяризації духовного надбання нації (розвиток музеїв), забезпечення інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	356,5		356,5	480,1	1,7	481,8	135%		135%
1.	затрат									
	кількість установ - усього	1		1	1		1			
	кількість музеїв	1		1	1		1			
	середнє число окладів (ставок) - усього	2,25		2,25	2,25		2,25			
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1		1	1		1			
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	1		1	1		1			
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	0,25		0,25	0,25		0,25			
	площа приміщень	142,4		142,4	142,4		142,4			
2.	продукту									
	кількість проведених виставок у музеях	10		10	17		17	170%		170%
	кількість експерсій у музеях	10		10	30		30	300%		300%
	кількість експонатів - усього	3,798		3,798	3,869		3,869	102%		102%

	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	1		1	1,5				150%		150%
	кількість відвідувачів музеїв		580	580		1350	1350			232%	232%
	за реалізованими квитками		134	134		815	815			608%	608%
	безкоштовно		446	446		535	535			120%	120%
3.	ефективності										
	середня вартість одного квитка		3,17	3,17		2,65	2,65			84%	84%
4.	якості										
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду		32,2	32,2		132,76	132,76			412%	412%
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	26,3	26,3		38,77		38,77		147%		147%

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм";

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програма), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Відхилення за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
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
	<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>						
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>						
	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						

ефективності бюджетної програми

Порівнявши показники бюджетної програми, можна стверджувати про її ефективність. Кошти виділені на 2021 рік повністю забезпечили виконання мети і задоволення бюджетної програми.

корисності бюджетної програм

Програма забезпечує захист та збереження культурної спадщини, розвитку культури.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Збереження історичних об'єктів, що становлять культурну цінність, збагачує культурну цінність, сприяє соціально-економічному розвитку міста.

Головний бухгалтер


(підпису)

Оксана ЛЕЛЕКА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік

1. 1014060 Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 1014060 Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших
(КПКВК ДБ (МБ)) 0828 клубних закладів
(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.)

N 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)	6347,1	954,2	7301,3	5800	696,8	6496,8	-547,1	-257,4	-804,5

	в т. ч.										
1.1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	6347,1	954,2	7301,3	5800	696,8	6496,8	-547,1	-257,4	-804,5	

Відхилення планових показників від касових виникло в зв'язку з економією по проведенню закупівель через систему "ПРОЗОРРО", зміна графіку навчання із-за карантинних заходів, економією енергоносіїв

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	338,4	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	338,4	х
1.2	інших надходжень	х		х
2.	Надходження	618,2	628,1	9,9
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	618,2	628,1	9,9
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	х	270,1	х
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	270,1	х
3.2	інших надходжень	х		х

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

(тис. грн.)

№ п/п	Показники	Затверджено паспортною бюджетною програмою				Виконано				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом		загальний фонд	спеціальний фонд	разом		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій													
1.	затрат												
	кількість установ - усього	2		2				2				2	
	у тому числі												
	палаців	1		1				1				1	
	будинків культури	1		1				1				1	
	кількість гуртків	22		22				22				22	
	клубні формування	44		44				44				44	
	середнє число окладів (ставок) - усього	40,5		40,5				40,5				40,5	
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	23,5		23,5				23,5				23,5	
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	17		17				17				17	
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.													
2.	продукту												
	кількість відвідувачів - усього	25,7		25,7				25,7				25,7	
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	367		367				367				367	
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.													
3.	ефективності												
	Середні витрати на одного відвідувача	246,97	37,13	284,1				246,97	37,13			284,1	
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.													

[illegible]

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

N 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)	3936,7	284,6	4221,3	5800	696,8	6496,8	147%	245%	154%
I	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	3936,7	284,6	4221,3	5800	696,8	6496,8	147%	245%	154%

[illegible]

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

[illegible]

	Всього за інвестиційними проектами									
	Інвестиційний проект (програма) 1									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту										
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1									
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2									
	...									
	Інвестиційний проект (програма) 2									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту										
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1									
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2									
	...									
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ								X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реєстрація та оплата зобов'язань відділом протягом 2021 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом складає 248,18 грн., а по загальному - 163211,50 грн. Кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Культура - одне з найцікавіших і найдревніших явищ, яке тісно пов'язане з діяльністю людини. Кожен час ставить перед культурою свої локальні завдання. Однак на будь-якому етапі суспільного розвитку необхідно, по-перше, робити все для збереження існуючих традицій і набагато, по-друге, привносити щось нове, свіже, неповторне. І в цьому чи не важливіша роль будинків культури і клубів, як складової загальнокультурного процесу територіальної громади міста Знам'янка.

ефективності бюджетної програми

Міський Палац культури налічує 17 різножанрових аматорських колективів (із них : 2 колективи - народні та один - "Зразковий"), які протягом 2021 року активно приймали участь у Всеукраїнських, міжнародних, обласних фестивалях і конкурсах. Крім цього вони активні учасники міських та регіональних заходів (наживо та онлайн).

корисності бюджетної програм

Створення належних умов, щодо надання послуг з організації культурного дозвілля громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана ЛЕЛЕКА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

1.1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування уставов культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	677,6	677,6	674	674	-3,6	-3,6
-----	--	-------	-------	-----	-----	------	------

Відхилення планових показників від касових виникло в зв'язку з економією енергоносіїв та зміні в графіку навчання в зв'язку з карантинними заходами.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
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	х		х
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		х
3.2	інших надходжень	х		х

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

(тис. грн.)

№ з/к	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування										
1.	затрат									
	централізованих бухгалтерій	1		1			1			
	середнє число окладів (ставка) - усього	4		4			4			
	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	4		4			4			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні										
2.	продукту									
	кількість установ, які обслуговує ЦБ	9		9			9			
	Кількість поданих звітів, інформацій, повідомок	968		968			968			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.										
3.	ефективності									
	Кількість структурних підрозділів на 1 працівника	2,25		2,25			2,25			
	Кількість поданих звітів, інформацій, повідомок на 1 працівника	242		242			242			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.										

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

№/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)	530,2	8,6	538,8	674		674,0	127%		125%

1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування										530.2	674	674.0	127%	127%
	затрат														
	централізованих бухгалтерії										1	1	1	100%	100%
	середнє число оцінок (ставок) - усього										4	4	4	100%	100%
	середнє число оцінок (ставок) спеціалістів										4	4	4	100%	100%
	продукту														
	кількість установ, які обслуговує ЦБ										9	9	9	100%	100%
	Кількість поданих звітів, інформація, довідок										968	968	968	100%	100%
	ефективності														
	Кількість структурних підрозділів на 1 працівника										2,25	2,25	2,25	100%	100%
2	Кількість поданих звітів, інформації, довідок на 1 працівника										242	242	242	100%	100%
	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування														
	продукту														
	кількість одиниць придбаного обладнання										1	1			
	ефективності														
	середні видатки на придбання одиниці обладнання										8,6				
	якості														
	Рівень оновлення комп'ютерної техніки										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 майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:						
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду	x				x	x
	Бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						

Ефективність бюджетної програми полягає у своєчасному поданні бюджетних запитів, затверджених кошторисів, паспортів бюджетних програм, внесених змін до кошторису для ефективного використання бюджетних коштів, подання всіх звітів, висвітлення інформації на публічних сайтах, заключення договорів, тендерів на закупівлю, своєчасну оплату за придбаний товар чи надані послуги, своєчасному нарахуванню заробітної плати працівникам закладів культури та виконання інших завдань для ефективної діяльності відділу культури.

корисності бюджетної програм

Завдання бюджетної програми, яке полягає в забезпеченні та створенні умов для розвитку культури, сприяння відродженню осередків традиційної народної творчості, національно-культурних традицій населення виконано в повному обсязі. Бюджетна програма забезпечує своєчасне подання бюджетних запитів, затверджених кошторисів, паспортів бюджетних програм, внесених змін до кошторису для ефективного використання бюджетних коштів, подання всіх звітів, висвітлення інформації на публічних сайтах, заключення договорів, тендерів на закупівлю, своєчасну проплату за придбаний товар чи надані послуги, своєчасному нарахуванню заробітної плати працівникам закладів культури та виконання інших завдань для ефективної діяльності відділу культури.

Головний бухгалтер



Оксана ЛЕЛУКА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

1.1	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	325	325	324,9	324,9	-0,1	-0,1
-----	--	-----	-----	-------	-------	------	------

Відхилення планових показників від касових виникло в зв'язку з економією.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

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

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

№/п	Показники	Затверджено паспортною бюджетною програмою			Виконано		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом

Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу									
1.	затрат								
	Видатки на фінансову підтримку заходів	325		325		324,9		-0,1	-0,1
Відхилення планових показників від касових витрат в зв'язку з економією.									
2.	продукту								
	кількість заходів - усього	20		20		20			
	у тому числі кількість:								
	фестивалів	1		1		1			
	конкурсів	10		10		10			
	презентацій	2		2		2			
	кількість інших культурно-освітніх заходів (свят, ювілеїв)	7		7		7			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.									
3.	ефективності								
	середні витрати на проведення одного заходу - всього	16,2		16,2		16,2			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.									
4.	якості								
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду*100	100		100		100			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.									

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

N 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
	Видатки (надані кредити)								

1	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	212,6	212,6	324,9	324,9	153%	153%
	заграт						
	Видатки на фінансову підтримку заходів продукту						
	кількість заходів - усього	7	7	20			
	у тому числі кількість:					286%	286%
	фестивалів	2	2	1			
	конкурсів	1	1	10		50%	50%
	презентацій	1	1	2		110%	110%
	кількість інших культурно-освітніх заходів (овіятя, квілеї), ефективності	3	3	7		200%	200%
	середні витрати на проведення одного заходу - всього	30,3	30,3	16,3		233%	233%
	якості						
	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду*100	25,9	25,9	100		386%	386

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Кол	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
Находження							
всього:							
1.	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Находження із загального фонду	x				x	x
	бюджету до спеціального фонду						
	(бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
Відатки бюджету розвитку							
всього:							
2.		x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
Всього за інвестиційними проектами							
Інвестиційний проект (програма) 1							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від							
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
Інвестиційний проект (програма) 2							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від							
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

*Рестрація та оплата зобов'язань відділом протягом 2021 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість забезпечити задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу. Створення для розвитку культури, сприяння відродженню осередків традиційної народної творчості, національно-культурних традицій населення. Проведення на території міста заходів до державних, міських та інших свят, а також фестивалів, конкурсів, виставок, концертів тощо. Централізована бухгалтерія своєю діяльністю сприяє забезпеченню виконання бюджетних програм відділу культури і туризму.

ефективності бюджетної програми

Затверджений обсяг бюджетних коштів на 2021 рік забезпечив мету бюджетної програми, яка заключається в забезпеченні задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу. Завдання бюджетної програми теж виконано, яке полягає в забезпеченні та створенні умов для розвитку культури, сприяння відродженню осередків традиційної народної творчості, національно-культурних традицій населення. Проведення на території міста заходів по відзначенню державних, міських та інших свят, а також фестивалів, конкурсів, виставок, концертів тощо.

корисності бюджетної програм

Завдання бюджетної програми, яке полягає в забезпеченні та створенні умов для розвитку культури, сприяння відродженню осередків традиційної народної творчості, національно-культурних традицій населення виконано в повному обсязі. Проведення на території міста заходів по відзначенню державних, міських та інших свят, а також фестивалів, конкурсів, виставок, концертів тощо.

Головний бухгалтер



Оксана МЕЛЕКА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)