

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

## 3a 2020 рік

- Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах  
(найменування бюджетної програми)

#### 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	Здійснення повноважень у сфері культури і туризму та створення умов для розвитку культури, національно- культурних традицій населення	488,2	488,2	432,4	432,4	-55,8	-55,8
-----	--	-------	-------	-------	-------	-------	-------

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

## 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	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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

(тис. грн.)

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Здійснення повноважень у сфері культури і туризму та створення умов для розвитку культури, національно-культурних традицій населення										
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	282		282	-118		-118
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	20		20	206		206	186		186
Відхилення планових показників від касових виникли в зв'язку із зменшенням надходжень листів, звернень, заяв, скарг та ефективності										
3	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	133,3		133,3	94		94	-39,3		-39,3

	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	6,7		6,7	68,7		68,7	62	62
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	162,7		162,7	144,1		144,1	-18,6	-18,6
Відхилення планових показників від касових виникли в зв'язку із зменшенням надходжень листів, звернень, заяв, скарг та збільшенням прийнятих нормативно-правових актів. А також в зв'язку з вакантною посадою, економією енергоносіїв.									

#### 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)	316,6		316,6	432,4		432,4	137%		137%
1	Здійснення повноважень у сфері культури і туризму та створення умов для розвитку культури, національно-культурних традицій населення	316,6		316,6	432,4		432,4	137%		137%
1.	заграт									
	кількість штатних одиниць	3		3	3		3	100%		100%
2.	продукту									
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	470		470	282		282	60%		60%



	кількість прийнятих нормативно-правових актів	21		21	206		206	981%		981%
3.	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	156,7		156,7	94		94	60%		60%
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	7		7	68,7		68,7	981%		981%
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	105,5		105,5	144,1		144,1	137%		137%

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

		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
Код	Показники	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1	Надходження						
1.	всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x



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":

Реєстрація та оплата зобов'язань відділом протягом 2020 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська та 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 282 листів, депутатських звернень, звернень та заяв громадян, що становить в середньому 94 одиниць на одного працюючого; підготовлено, внесено на розгляд та затверджено 206 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

Фінансування у наступних роках бюджетної програми "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" дає здійснення повноважень у сфері культури і туризму, забезпечення реалізації соціальних програм з питань культури та туризму, створення умов для розвитку культури, національно-культурних традицій та

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 2020 рік

1. 1011100  
(КПКВК ДБ (МБ)) Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому  
(найменування головного розпорядника)
2. 1011100  
(КПКВК ДБ (МБ)) Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому  
(найменування відповідального виконавця)
3. 1011100  
(КПКВК ДБ (МБ)) 0960 Надання спеціальної освіти місцевими школами  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді.

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) в т. ч.	4578,6	130,1	4708,7	4343,7	130,1	4473,8	-234,9	-234,9
1.1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	4578,6	130,1	4708,7	4343,7	130,1	4473,8	-234,9	-234,9

Відхилення планових показників від касових виникло в зв'язку з нарахуванням лікарняних по ФСС з ТВП, економією енергоносіїв.

## 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	67,2	х
1.1	власних надходжень			
1.2	інших надходжень	х	67,2	х
2.	Надходження	х		х
	в т. ч.	125,0	128,4	3,4
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик	125,0	128,4	3,4
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	х	65,5	х
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х	65,5	х
				х

(тис. грн.)

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

(тис. грн.)

N 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 надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу										
1.	затрат									
	кількість установ - усього	1		1			1			
	у тому числі									
	музичних шкіл	1		1			1			
	середнє число окладів (ставок) - усього	37,22	1	38,22			37,22	1		38,22
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	2		2			2			2
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	27,72	1	28,72			27,72	1		28,72
	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, народні інструменти тощо),	4							4				
кількість класів	50					50		50				50
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.												
2. продукту												
середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	210					210		210				210
середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	20					20		20				20
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.												
3 ефективності												
кількість учнів на одну педагогічну ставку	7,3					7,3		7,3				7,3
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.												
4 якості												
динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100					100		100				100





	середнє число окладів (ставок) - усього	37,22	1	38,22	37,22	1	38,22				
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	2		2	2		2				
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	27,72	1	28,72	27,72	1	28,72				
	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, народні інструменти тощо),	4		4	4		4				
	кількість класів	50		50	50		50				
2.	продукту										
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, - всього	210		210	210		210				
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	20		20	20		20				



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.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<b>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</b>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<b>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</b>							
<b>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</b>							
	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						



<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>									
<b>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</b>									
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1									
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2									
...									
<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>									
<b>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</b>									
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":

Рестрація та оплата зобов'язань відділом протягом 2020 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

#### актуальності бюджетної програми

Основи естетичної культури закладаються у ранньому дитинстві. Тому виключне значення має естетичне виховання учнів молодшого віку. Саме в цьому віці здійснюються перші свідомі кроки в світ прекрасного, від яких залежить успіх роботи на наступних етапах виховання, а нерідко - естетичні запити і уподобання дорослих людей. Незважаючи на непрості соціально-економічні умови, необхідно все робити для того, щоб мистецька освіта й надалі залишалася духовною потребою людей, відігравала помітну роль у формуванні громадянина України, творчої особистості, здатної жити і творити в умовах глобалізаційних процесів, інтеграції держави у світове співтовариство.

#### 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

Освіта - найпродуктивніша інвестиція, що підвищує якість суспільства. Мистецька освіта в сучасних умовах є складовою естетичного розвитку особистості, разом з формуванням творчості та культури методологічного мислення, стимулюванням пізнавальної й творчої активності у різних видах життєдіяльності людини.

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана ЛЕЛЕКА

(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 2020 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.)

N з/п	Показники (надачі)	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надачі кредити)	2384,6	120,7	2505,3	2313,2	120,9	2434,1	-71,4	0,2	-71,2

Відхилення касових видатків на фінансування та підтримку діяльності міської централізованої бібліотечної системи виникло у зв'язку з економічним та раціональним використанням бюджетних коштів загального фонду та проведення видатків по спеціальному фонду за рахунок залишку попереднього періоду.





2.	Надходження				
	в т. ч.				
2.1	власні надходження		4,5	4,9	0,4
2.2	надходження позик				
2.3	повернення кредитів				
2.4	інші надходження		116,1	116,1	
	Залишок на кінець року		х	4,0	
	в т. ч.				
3.1	власних надходжень		х	4,0	
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":

(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 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.										
1.	затрат									
	кількість установ	5	0	5	5	0	5	0	0	0
	Середнє число ставок(штатних одиниць)	20,25	0	20,25	20,25	0	20,25	0	0	0
	Середнє число окладів(ставок) керівних працівників	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Середнє число окладів(ставок) спеціалістів	15	0	15	15	0	15	0	0	0
	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого технічного персоналу	4,25	0	4,25	4,25	0	4,25	0	0	0
Відхилень не має.										
2.	продукту									
	число читачів	9,5		9,5	7,8	0	7,8	-1,7	0	-1,7
	бібліотечний фонд	66,4		66,4	78,1		78,1	10,9		10,9
	бібліотечний фонд	950,1		950,1	951,1		951,1	1	0	1
	поповнення бібліотечного фонду		78,3	78,3		78,3	78,3	0	0	0

	переліг періодичних видань	1,8	1,8	1,8	1,8	0	0	0
	поповнення бібліотечного фонду	0,8	0,8	1	1	0	0,2	0,2
	списання бібліотечного фонду	5,0	5,0	4,0	4,0	-1	0	-1
	списання бібліотечного фонду	9	9	7,6	7,6	-1,4	0	-1,4
	кількість книговидач	178000	178000	123200	123200	-54800	0	-54800
Число читачів та кількість книговидач зменшилась порівняно планових показників, так як робота бібліотек була обмежена протиідемічними заходами.								
3	ефективності							
	кількість книговидач на одного працівника	12714	12714	8800	8800	-3914	0	-3914
	середні затрати на обслуговування одного читача	251	251	295,43	295,43	44,43	0	44,43
	середні витрати на придбання 1 примірника книжок	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	середні витрати на придбання 1 примірника періодичного видання	40,0	40,0	40,0	40,0	0,0	0,0	0,0
Кількість книговидач на одного працівника зменшилась порівняно планових показників, так як робота бібліотек була обмежена протиідемічними заходами.								
4	якості							
	динаміка поповнення бібліотечного фонду	71	71	71	71	0	0	0
	динаміка збільшення книговидач			-30	-30	-30	-30	-30
	динаміка поповнення бібліотечного фонду							
	періодичними виданнями	12	12	12	12	0	0	0
Динаміка книговидач зменшилась порівняно планових показників, так як робота бібліотек була обмежена протиідемічними заходами.								
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування								
1	продукту							
	придбання телевізора	1	1	1	1	0	0	0
2	ефективності							
	середні видатки на придбання одиниці продукту	36	36	36	36	0	0	0
3	якості							

реалізація проекту громадського бюджету "БібліоЦентр"	1	1	1	1	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

Бюджетна програма виконана вчасно та повністю. Відхилень немає.

#### 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
	Виплати (надані кредити)	2212,9	176,9	2389,8	2313,2	120,9	2434,1	105%	68%	102%
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	2212,9	37,8	2250,7	2313,2	84,9	2398,1	105%	225%	107%
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		40,8	40,8		36,0	36,0		88%	88%
3	Проведення капітального ремонту		98,3	98,3					-100%	-100%
1.	затрат			5	5		5	0	0	0
	кількість установ	5								
	Середнє число ставок(штатних одиниць)	20,25		20,25	20,25		20,25	0	0	0
	Середнє число окладів(ставок) керівних працівників	1		1	1		1	0	0	0
	Середнє число окладів(ставок) спеціалістів	15		15	15		15	0	0	0

Середнє число окладів (ставка) обслуговуючого технічного персоналу	4,25		4,25	4,25		4,25		4,25	0	0	0
2. продукту											
число читачів	9,5		9,5	7,8		7,8		7,8	82%	0	82%
бібліотечний фонд	66,4		66,4	78,1		78,1		78,1	117%		117%
бібліотечний фонд	876,8		876,8	951,1		951,1		951,1	108%		108%
поповнення бібліотечного фонду		22,8		22,8			78,3	78,3		343%	343%
переплата періодичних видань		15		15			1,8	1,8		12%	12%
поповнення бібліотечного фонду		0,3		0,3			1	1		333%	333%
списання бібліотечного фонду	3,5			3,5		4,0		4,0	114%		114%
списання бібліотечного фонду	8			8		7,6		7,6	95%		95%
кількість книговидач	184780			184780		123200		123220	67%		67%
придбання предметів довгострокового використання		4		4			1	1		25%	25%
кількість об'єктів, що планується відремонтувати		1		1						-100%	-100%
метраж об'єктів, що планується відремонтувати		110,4		110,4						-100%	-100%
3. ефективності											
кількість книговидач на одного працівника (ставка)	13198			13198		8800		8800	67%		67%
середні затрати на обслуговування одного читача	232,94			232,94		295,43		295,43	127%		127%
середні витрати на придбання 1 примірника книжок		88,00		88,00						-100%	-100%
середні витрати на придбання 1 примірника періодичного видання		51,00		51,00			40,00	40,00		78%	78%
середні видатки на придбання одиниці меблів		11,5		11,5						-100%	-100%
середні видатки на придбання одиниці обладнання							36,0	36,0		100%	100%



	середня вартість ремонту об'єкта	88,3	88,3					-100%	-100%
	середня вартість ремонту 1 кв.м площі	800,00	800,00					-100%	-100%
4.	якості								
	динаміка поповнення бібліотечного фонду	114%	114%			71%	71%	62%	62%
	динаміка збільшення книговидач	103,8	103,8			-30%	-30%	-29%	-29%
	динаміка поповнення бібліотечного фонду періодичними виданнями	25%	25%			12%	12%	48%	48%
	розширення напрямків і форм бібліотечного обслуговування	3	3			1	1	33%	33%
	питома вага відремонтованої площі у загальній площі, що потребує ремонту	12%	12%					-100%	-100%

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

	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
Код	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Находження всього:	х				х	х



	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
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника								
2.	Видатки бюджету								
	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								
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								
	Інвестиційний проект (програма) 2								
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту								
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямами 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":**

\_\_\_\_\_ Реєстрація та оплата зобов'язань протягом 2020 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень \_\_\_\_\_

**6. Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми

В останні роки за бібліотеками України поступово закріплюється статус соціального, освітнього, інформаційно-культурного закладу, центру міжособистого спілкування і змістовного проведення дозвілля. Розкриваючи закономірності розвитку бібліотек, як соціокультурних центрів України, 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

Ефективність бюджетної програми полягає в забезпеченості прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками. Ефективність виконання бюджетної програми за 2020 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 придбавались книги для поповнення фондів. \_\_\_\_\_

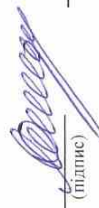
корисності бюджетної програм

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

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись і в подальшому. Кошти які були спрямовані на передплату періодичних видань, придбання телевізора 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 JELEKA

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

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2020 рік

- |    |                            |  |
|----|----------------------------|--|
| 1. | 1014040<br>(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому<br>(найменування головного розпорядника)    |
| 2. | 1014040<br>(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому<br>(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 1014040<br>(КПКВК ДБ (МБ)) | 0824<br>(КФКВК) Забезпечення діяльності музеїв і виставок<br>(найменування бюджетної програми)     |

#### 4. Мета бюджетної програми:

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

[illegible]

1.1	Забезпечення збереження популяризації духового надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	368,9	0,4	369,3	356,5	-12,4	-0,4	-12,8
-----	---	-------	-----	-------	-------	-------	------	-------

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

### 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	3,5	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		
1.2	інших надходжень	х	3,5	х
2.	Надходження	0,4	0,4	х
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик	0,4	0,4	
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	х	3,9	х
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		х
3.2	інших надходжень	х	3,9	х

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

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Відхилення
-------	-----------	--	----------	------------



	кількість відвідувачів музеїв	580	580	580	580	580				
	за реалізованими квитками	134	134	134	134	134				
	безкоштовно	446	446	446	446	446				
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.										
3	ефективності									
	середня вартість одного квитка	3,17	3,17	3,17	3,17	3,17				
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.										
4	якості									
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	32,2	32,2	32,2	32,2	32,2				
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	26,3	26,3	26,3	26,3	26,3				
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	разом
	Видатки (надані кредити)	340,4	3,2	343,6	356,5		356,5	105%		104%



	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.	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			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.									
2.	продукту								
	кількість проведених виставок у музеях	10	10	10		10			
	кількість експерсій у музеях	10	10	10		10			
	кількість експонатів - усього	3,798	3,798	3,798		3,798			
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	1	1	1		1			



1	Забезпечення збереження популяризації духового надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	340,4	3,2	343,6	356,5		356,5	105%		104%
1.	затрат									
	кількість установ - усього	1		1	1		1	100%		100%
	кількість музеїв	1		1	1		1	100%		100%
	середнє число окладів (ставок) - усього	2,25		2,25	2,25		2,25	100%		100%
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1		1	1		1	100%		100%
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	1		1	1		1	100%		100%
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	0,25		0,25	0,25		0,25	100%		100%
	площа приміщень	142,4		142,4	142,4		142,4	100%		100%
2.	продукту									
	кількість проведених виставок у музеях	12		12	10		10	83%		83%
	кількість екскурсій у музеях	36		36	10		10	28%		28%
	кількість експонатів - усього	3,792		3,792	3,798		3,798	100%		100%



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



ефективності бюджетної програми

Музей - це неприбуткова постійно діюча інституція, яка служить суспільству та його розвитку і для цього збирає, зберігає, досліджує, популяризує та експонує матеріальну і нематеріальну спадщину людства, а також об'єкти довкілля, з метою вивчення, навчання та для естетичного задоволення. Порівнявши показники бюджетної програми, можна стверджувати про її ефективність. Кошти виділені на 2020 рік повністю забезпечили виконання мети і завдання бюджетної програми.

корисності бюджетної програм

Музей, як соціальний продукт, є результатом цілеспрямованої, систематичної, творчої пошуково-дослідницької, збиральницької, фондової, експозиційної роботи. Важливим завданням сучасного музею є формування музейної культури відвідувача, яка розглядається, як ступінь його підготовленості до сприйняття предметної інформації музею, усвідомлення ним цінності оригіналу і специфіки музейної мови, уміння орієнтуватися в музейному середовищі.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Майбутнє музею вбачається в перетворенні його в науковий і духовний цент краю, виконання його соціальних функцій, адже національна культурна спадщина та її складова - пам'ятки історії та культури відіграють важливу роль у розбудові незалежної Української держави, відродження духовності та історичної пам'яті.

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 2020 рік

1.	<u>1014060</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1014060</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1014060</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>0828 клубних закладів</u> (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 Видатки (надані кредити)	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.		4194,6	443,2	4637,8	3936,7	284,6	4221,3	-257,9	-158,6	-416,5

В т. ч.									
1.1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	4194,6	443,2	4637,8	3936,7	284,6	4221,3	-257,9	-416,5

Відхилення планових показників від касових виникло в зв'язку з вакантними посадами, економією енергоносіїв, проведенням закупівель через систему "ПРОЗОРРО".

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	172,6	x
в т. ч.				
1.1	власних надходжень	x	172,6	x
1.2	інших надходжень	x		x
2.	Надходження	443,2	450,4	
в т. ч.				
2.1	власні надходження	443,2	450,4	
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	x	338,4	x
в т. ч.				
3.1	власних надходжень	x	338,4	x
3.2	інших надходжень	x		x

## 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
Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій										
1.	затрат									
	кількість установ - усього	2		2			2			
	у тому числі									
	палаців	1		1			1			
	будинків культури	1		1			1			
	кількість гуртків	21		21			21			
	клубні формування	42		42			42			
	середнє число окладів (ставка) - усього	39,25		39,25			39,25			
	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	22,5		22,5			22,5			
	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу	16,75		16,75			16,75			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.										
2.	продукту									
	кількість відвідувачів - усього	30		30			30			
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	270		270			270			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.										
3	ефективності									
	Середні витрати на одного відвідувача	139,8		139,8			139,8			
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.										







[illegible]

## 5.5.

[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	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Ресстрація та оплата зобов'язань відділом протягом 2020 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська заборгованість за спеціальним фондом складає 944,60 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 надбань, по-друге, привносити щось нове, свіже, неповторне. І в цьому чи не важливіша роль будинків культури і клубів, як складової загальнокультурного процесу в Україні.

##### ефективності бюджетної програми

На сучасному етапі розвитку українського суспільства державні будинки культури і клуби не можуть бути повністю самоокупними. Адже вигоду від соціально-культурної сфери не можна порохувати кількісно, її значення зводиться до соціального ефекту інтелектуального розвитку і творчої самореалізації особи. Але витрати, які виділяються на задоволення духовних інтересів і запитів людей, незмінно окупувають себе і на рівні суспільства.

##### корисності бюджетної програм

Українські будинки культури і клуби є невід'ємною складовою соціально-культурного, мистецького та громадського життя країни. Це: Різні форми діяльності будинків культури існують для покращення вирішення соціальних проблем територіальних громад, використання цього закладу, як місця культурного відпочинку, утворення на базі будинку культури центру місцевої активності, збільшення кількості клубних формувань за віком і уподобаннями та ін. Цінність будинків культури і клубів - це не голі стіни, а живі люди. Будинки культури і клуби оживає та стає успішним лише тоді, коли там працюють професійні кадри, активісти, ентузіасти, аніматори.

довгострокових наслідків бюджетної програми



На сучасному етапі розвитку суспільства культура повинна стати одним із ключових факторів соціально-економічного зростання України та її регіонів, тому що головною метою розвитку людства є громадянська та культурна самореалізація особистості. Стабільний розвиток країни і розвиток культури - взаємопов'язані процеси. Сьогодні, заявляючи про прагнення інтегруватися до світової спільноти, виявляючи готовність до освоєння усього що справді вартого уваги, що створено іншими культурами, необхідно докласти максимум зусиль для збереження, відродження, розвитку і презентації перед світом усього найкращого, що має в своїй духовній скарбниці український народ, насамперед, нашої традиційної культури.

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана ЛЕЛІУКА

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

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

3a 2020 рік

- |    |                            |   |
|----|----------------------------|---|
| 1. | 1014081<br>(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому<br>(найменування головного розпорядника)                   |
| 2. | 1014081<br>(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ культури і туризму Знам'янського міськвиконкому<br>(найменування відповідального виконавця)                |
| 3. | 1014081<br>(КПКВК ДБ (МБ)) | 0829<br>Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва<br>(найменування бюджетної програми) |

#### 4. Мета бюджетної програми:

Обслуговування культурно-освітніх закладів в частині складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації згідно із затвердженими кошторисами та підтримка і розвиток культурно-мистецьких заходів. Підпрограми, спрямовані на досягнення мети, визначеної паспортом бюджетної програми

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

[illegible]

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 установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	537,2	537,2	530,2	530,2	8,6	8,6	-7,0	-7,0
1.2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		9,0	9,0		8,6	8,6	-0,4	-0,4

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	9,0	8,6	-0,4
3.	Залишок на кінець року	х		х
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		х
3.2	інших надходжень	х		х

(тис. грн.)





Рівень оновлення комп'ютерної техніки	100	100	100	100	100
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні.					

#### 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)	469,9		469,9	530,2	8,6	538,8	113%		115%
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	469,9		469,9	530,2		530,2	113%		113%
	затрат									
	централізованих бухгалтерій	1		1	1		1	100%		100%
	середнє число окладів (ставок) - усього	4		4	4		4	100%		100%
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	4		4	4		4	100%		100%
	продукту									
	кількість установ, які обслуговує ЦБ	9		9	9		9	100%		100%
	Кількість поданих звітів, інформацій, довідок	968		968	968		968	100%		100%
	ефективності									
	Кількість структурних підрозділів на 1 працівника	2,25		2,25	2,25		2,25	100%		100%
	Кількість поданих звітів, інформацій, довідок на 1 працівника	242		242	242		242	100%		100%





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									
	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 (програми) 2 від									
	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":

Реєстрація та оплата зобов'язань відділом протягом 2020 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська заборгованість складає 4788,00грн. передплата періодичних видань.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

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								
	...								
	Інвестиційний проект (програма) 2								
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від									
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямок 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 2020 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська заборгованість складає 4788,00грн. передплата періодичних видань.

#### 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 2020 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. 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. 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.

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Оксана ЛІЄЛЕКА

(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	312,5		312,5	212,6	212,6	-99,9	-99,9

Відхилення планових показників від касових виникло в зв'язку з карантинними заходами

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Відхилення		
		х			х		
1.	Залишок на початок року						
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":

N 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 інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	305,0		305,0	212,6	212,6	70%		
	затрат								
	Видатки на фінансову підтримку заходів продукту								
	кількість заходів - усього	27		27	7	7	26%		
	у тому числі кількість:								
	фестивалів	7		7	2	2	29%		
	конкурсів	10		10	1	1	10%		
	презентацій				1	1			
	кількість інших культурно-освітніх заходів (свята, ювілеї), ефективності	10		10	3	3	30%		
	середні витрати на проведення одного заходу - всього	113,0		113,0	30,,3	30,3	27%		
	якості								
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду*100	25,9		25,9	25,9	25,9	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
	Надходження всього:						
1.	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
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника						
2.	Видатки бюджету розвитку						
	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 (програми) 1 від						
	Напряма спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряма спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від						
	Напряма спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряма 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 2020 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 2020 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

  
(підпис)

Оксана ЛЕЛЕКА

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