

Додаток 1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 1 січня 2019 року

1. 1000000 Відділ культури і туризму Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Відділ культури і туризму Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014040 824 Забезпечення діяльності музеїв і
(КПКВК МБ) (КТКВК) виставок
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Підпрограма 1			
	Завдання 1			
	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	132,5		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1	132,5	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3
	Завдання 1	
	Завдання 2	

Головний бухгалтер



В.С. Глазунова

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік

1. 1000000 Відділ культури і туризму Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Відділ культури і туризму Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014040 824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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

4. Мета бюджетної програми:

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

№ 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)	930,404	8,275	938,679	847,588	7,323	854,911	-82,816	-0,952	-83,768
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника									
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), запезпечення виставковою діяльністю	930,404	8,275	938,679	847,588	7,323	854,911	-82,816	-0,952	-83,768
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : Економія фонду за рахунок раціонального використання коштів та економії енергоносіїв.									
1.2	Напрямок використання бюджетних коштів									
	Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:									
1.3	Напрямок використання бюджетних коштів									
	Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	1242	x
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x	1242	x
1.2	інших надходжень	x		x
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року. Не було потреби використання коштів в поному обсязі			
2.	Надходження	7033	7133	100
	в т.ч.			

2.1	власні надходження	7033	7133	100
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових. Перевиконання планових показників, в зв'язку з надходженнями від платних послуг.				
3.	Залишок на кінець року	x	1052	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	1052	
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року. Залишок коштів : в зв'язку з неповним використанням запланованих коштів на відрядження та придбання товарів				

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

№ 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.	затрат	Напрямок використання бюджетних коштів 1								
	кількість установ	3		3	3		3	0		0
	кількість музеїв	3		3	3		3	0		0
	середнє число окладів (ставок) - усього	10		10	10		10	0		0
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3		3	3		3	0		0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	4,5		4,5	4,5		4,5	0		0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	2,5		2,5	2,5		2,5	0		0
	площа приміщень	812,5		812,5	812,5		812,5	0		0
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	930,404		930,404	847,588		847,588	-82,816		-82,816
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Економія фонду за рахунок раціонального використання коштів. Економія по енергоносіям в зв'язку з зміною тарифів та економії енергоносіїв.										
2.	продукту									
	кількість екскурсій	323		323	271		271	0		0
	кількість експонатів - усього	9,4		9,4	9,489		9,489	0,089		0,089

	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), запезпечення виставковою діяльністю	829,037	16,174	845,211	847,588	7,323	854,911	102,2	45,3	101,1
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
1.	затрат									
	кількість установ	3		3	3		3	100		100
	кількість музеїв	3		3	3		3	100		100
	середнє число окладів (ставок) - усього	10		10	10		10	100		100
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3		3	3		3	100		100
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	4,5		4,5	4,5		4,5	100		100
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	2,5		2,5	2,5		2,5	100		100
	площа приміщень	613,9		613,9	812,5		812,5	132,35		132,35
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	829,037	0	829,037	847,588		847,588	102,2		102,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : Збільшення видатків по заробітній платі та сплати комунальних податків, в зв'язку з збільшенням тарифів.										
2.	продукту									
	кількість екскурсій	323		323	271		271	83,90		83,90
	кількість експонатів - усього	9,4		9,4	9,489		9,489	100,95		100,95
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	9,4		9,4	9,489		9,489	100,95		100,95
	кількість відвідувачів музеїв	23553		23553	22869		22869	97,1		97,1
	у тому числі:									
	за реалізованими квитками	1678		1678	1937		1937	115,44		115,44
	безкоштовно	21875		21875	20932		20932	95,7		95,7
	...									
3.	ефективності									
	середня вартість одного квитка	2,5		2,5	3,78		3,78	151,2		151,2
	середні витрати на одного відвідувача	34,94		34,94	37,38		37,38	107,0		107,0
	...									
4.	якості									
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду			95,97			95,7	99,72		99,72
	відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду			100			100	100		100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

Напрямок використання бюджетних коштів									
...									

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.	Находження всього	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	спеціального фонду (бюджету розвитку)	x			0	x	x
	Запозичення до бюджету	x			0	x	x
	Інші джерела	x			0	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>							
3.	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

за відповідний період не було виявлено ніяких фінансових порушень за бюджетною програмою

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської та кредиторської заборгованості у відповідний період не було.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми :

Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

корисності бюджетної програм: бюджетна програма є корисною.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові наслідки.

Керівник бухгалтерської служби


(підпис) В.С. Глазунова