

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 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. 1014060 828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (КПКВК МБ) (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 напрямом використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
I.	Видатки (надані кредити)	6134,032	816,501	6950,533	6122,219	814,171	5335,417	-11,813	-2,33	-14,143
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: Економія фонду за рахунок раціонального використання коштів та економії енергоносіїв. По спеціальному фонду залишок коштів в зв'язку з перерозподілом планових асигнувань на протязі року і залишок планових асигнувань був передбачений для капітального ремонту Палацу культури										
	в т.ч.									
I.1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	6134,032	201,597	6335,629	6122,219	203,777	4725,023	-11,813	2,18	-160,236
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Економія фонду за рахунок раціонального використання коштів. Економії енергоносіїв.										
I.2	Проведення капітального ремонту будівлі Палацу культури та приміщень клубу в с.Корсунка		295,542	295,542		291,032	291,032		-4,510	-4,510
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: По спеціальному фонду залишок коштів в зв'язку з перерозподілом планових асигнувань на протязі року і залишок планових асигнувань був передбачений для капітального ремонту Палацу культури										
I.3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		319,362	319,362		319,362	319,362		0	0
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":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
I.	Залишок на початок року	x	20330	x
	в т.ч.			
I.1	власних надходжень	x	20330	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	187267	191323	4056
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	162767	166823	4056
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	24500	24500	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Залишок коштів виник в зв'язку з зміною ціни при придбанні предметів та товарів. Перевиконання планових показників, в зв'язку з надходженнями від платних послуг.				
3.	Залишок на кінець року	x	7875	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	7875	
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 напрямом 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
Напрямок використання бюджетних коштів I										
1	затрат									
	кількість установ, у т.ч.:	6		6	6		6	0		0
	палаців	1		1	1		1	0		0
	будинків культури	2		2	2		2	0		0
	клубів	3		3	3		3	0		0
	середнє число окладів (ставок) - усього	76,25		76,25	75,75		75,75	-0,5		-0,5
	середнє число окладів (ставок) керівних	7		7	7		7	0		0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	42,75		42,75	42,25		42,25	-0,5		-0,5
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	26,5		26,5	26,5		26,5	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками 0,5шт.од. вакансія										

2.	продукту									
	кількість відвідувачів - усього	369399	1200	370599	598825	1271	600096	229426	71	229497
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	722	12	745	807	12	819	85	12	389
	кількість об'єктів, що плануються відремонтувати		2	2		2	2		0	0
	кількість одиниць придбаних предметів		25	25		25	25		0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Згідно звітів закладів фактична кількість заходів на протязі 2019 року збільшилась, що збільшило показник кількості відвідувачів.										
3.	ефективності									
	середні витрати на одного відвідувача		66,40	66,40		54,67	54,670		-11,73	-11,73
	середні витрати на проведення одного заходу		16799,75	16799,75		16032,81	16032,810		-766,94	-766,94
	середні витрати на придбання одного предмету		12,8	12,8		12,8	12,8		0,00	0,00
	середня вартість ремонту одного об'єкта		147,77	147,77		145,515	145,52		-2,26	-2,26
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Середні витрати на одного відвідувача зменшилися в зв'язку зі зміною доходів від реалізації квитків та за рахунок збільшення кількості квитків меншої вартості ніж планувалось. Середні витрати на проведення одного заходу зменшилися в зв'язку зі збільшенням річної кількості заходів на 9,9%. На показник ефективності середньої вартості ремонту одного об'єкту вплинув показник кількості відремонтованих об'єктів										
4	якості									
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	x	x	4,14	x	x	68,63	x	x	64,49
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	x	x	58,17	x	x	73,89	x	x	15,72
	питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту	x	100	100	x	100	100,00	x	0,0	0,00
	динаміка кількості придбаного обладнання в порівнянні з попереднім роком	x	x	100	x	x	50	x	0,0	-50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду збільшилась на 64,49%, динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду збільшилась на 15,72% та відсоток оновлених одиниць придбаних товарів виконан на 100%.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Напрям використання бюджетних коштів										

...										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	4486,184	238,84	4725,023	4486,184	238,84	4725,023	100,0	100,0	100,0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
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, у т.ч.:	2		2	6		6			300,0
	палаців	1		1	1		1			100,0
	середнє число окладів (ставок) - усього	61,25		61,25	75,75		75,75	123,7		123,7
	середнє число окладів (ставок) керівних	3		3	7		7	233,3		233,3
	середнє число окладів (ставок) спеціалетів	36,75		36,75	42,25		42,25	115,0		115,0
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	21,5		21,5	26,5		26,5	123,3		123,3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : Розбіжності між показниками в зв'язку із збільшенням підпорядкованих об'єктів										
2.	продукту									
	кількість відвідувачів - усього	354831	1029	355860	598825	1271	600096	168,8	123,5	168,6
	за реалізованими квитками		1029	1029		1271	1271		123,5	123,5
	безкоштовно	354831		354831	598825		598825	168,8		168,8
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	79		79	471		471	596,2		596,2
	кількість одиниць придбаних предметів		1	1		25	25		2500,00	2500,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : Збільшення заходів в порівнянні з попереднім роком и відповідно збільшення відвідувачів. Збільшення кількості придбаних предметів										
3	ефективності									
	середні витрати на одного відвідувача		13,28	13,28		54,67	54,670		411,7	411,7
	середні витрати на придбання одного предмету		20	20		12,8	12,8		64,00	64,00

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : Середні витрати на одного відвідувача збільшились в зв'язку з збільшенням загальних витрат										
4.	якості									
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	13,91		13,91	68,63		68,63	493,4		493,39
	відсоток оновлених одиниць придбаних товарів		50	50		2400,00	2400,00		4800,0	4800,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : Збільшення кількості відвідувачів в порівнянні з попереднім роком										
	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.	Надходження всього	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до	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	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.

ефективності бюджетної програми визначається високий рівень досягнення мети та виконання завдань програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів.

корисності бюджетної програм: бюджетна програма є корисною.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові наслідки.

Керівник бухгалтерської служби


(підпис) В.С. Глазунова