

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 1000000 Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КПКВК ДБ (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 напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ сл	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)	6 799,6	1 756,6	8 556,2	5 415,2	1 443,1	6 858,2	1 384,4	313,6	1 698,0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: зменшення обсягу касових видатків порівняно з плановим обсягом виникло в результаті зменшення витрат за програмою враховуючи карантинні обмеження запроваджені для закладів культури у зв'язку із епідемією викликаною COVID-19, економія коштів спеціального фонду виникла у зв'язку із зниженням ціни на товари та роботи при проведенні закупівель через ел. майданчик ProZorro, а також та акумуляції коштів від надання платних послуг з метою здійснення витрат в майбутньому бюджетному періоді										
	в т.ч.									
	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і збереження культурних традицій	6 799,6	1 756,6	8 556,2	5 415,2	1 443,1	6 858,2	1 384,4	313,6	1 698,0
1.1										
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: зменшення обсягу касових видатків порівняно з плановим обсягом виникло в результаті зменшення витрат за програмою враховуючи карантинні обмеження запроваджені для закладів культури у зв'язку із епідемією викликаною COVID-19, економія коштів спеціального фонду виникла у зв'язку із зниженням ціни на товари та роботи при проведенні закупівель через ел. майданчик ProZorro, а також та акумуляції коштів від надання платних послуг з метою здійснення витрат в майбутньому бюджетному періоді										

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

(тис. грн.)

№ сл	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	х	131,8	х
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	х	131,8	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді				
2	Надходження	90,8	90,8	0,0
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	89,1	89,1	0,0
2.2	надходження позик	0,0	0,0	0,0
2.3	повернення кредитів	0,0	0,0	0,0
2.4	інші надходження	1,7	1,7	0,0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3	Залишок на кінець року	х	85,8	85,8
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	х	85,8	85,8
3.2	інших надходжень	х	0,0	0,0
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді				

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

(тис. грн.)

№ п/п	Показники	Затверджено: використано бюджетної програми			Виконано:			Відхилення:		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Напрямок використання бюджетних коштів										
Забезпечення організації культурного дозвілля населення і збереження культурних традицій										
1.	затрат									
1.1.	Кількість установ - всього	6	0	6	6	0	6	0	0	0
1.2.	у тому числі будинки культури	5	0	5	5	0	5	0	0	0
1.3.	інші заклади клубного типу	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.4.	кількість гуртів	42	0	42	46	0	46	-4	0	-4
1.5.	Середнє число окладів (ставок) всього	61,25	0	61,25	61,25	0	61,25	0	0	0
1.6.	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	6,5	0	6,5	6,5	0	6,5	0	0	0
1.7.	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів працівників	25,5	0	25,5	25,5	0	25,5	0	0	0

1.8	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючих працівників	29,25	0	29,25	29,25	0	29,25	0	0	0
1.9	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності будинків культури та інших закладів клубного типу	6799,6	0,0	6799,6	5415,2	0,0	5415,2	1384,4	0,0	1384,4
1.10	Видатки спеціального фонду на поповнення матеріально - технічної бази будинків культури та інших закладів клубного типу	0,0	1756,6	1756,6	0,0	1443,1	1443,1	0,0	313,6	313,6
1.11	придбання основних засобів з метою поповнення матеріальної бази будинків культури та інших закладів клубного типу	0,0	293,5	293,5	0,0	286,0	286,0	0,0	7,4	7,4
1.12	Видатки спеціального фонду на проведення капітального ремонту приміщень будинків культури та інших закладів клубного типу	0,0	1 240,7	1 240,7	0,0	1020,3	1020,3	0,0	220,4	220,4
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зменшення витрат коштів загального фонду порівняно з затвердженням планом виникло в результаті зменшення витрат за програмою враховуючи карантинні обмеження запроваджені для закладів культури у зв'язку із епідемією викликаною COVID-19, економія коштів спеціального фонду виникла у зв'язку із зниженням ціни на товари та роботи при проведенні закупівель через ел. майданчик ProZorro, а також та акумуляції коштів від надання платних послуг з метою здійснення витрат в майбутньому бюджетному періоді. Збільшення кількості гуртків здійснено в результаті збільшення потреби населення та обдарованої молоді у духовному та культурному розвитку.										
2.	продукту									
2.1	Кількість відвідувачів гуртків	716	0	716	800	0	800	-84	0	-84
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення кількості учасників клубних утримувань в результаті збільшення потреби населення та обдарованої молоді у духовному та культурному розвитку.										
3.	ефективності									
3.1	Середні витрати на одного відвідувача гуртка	9,5	0,0	9,5	6,8	0,0	6,8	2,7	0,0	2,7
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення витрат на одного відвідувача гуртка виникло в результаті зменшення загального обсягу витрат за програмою враховуючи карантинні обмеження запроваджені для закладів культури у зв'язку із епідемією викликаною COVID-19.										
4.	якості									
4.1	Динаміка збільшення відвідувачів гуртків у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100%	0%	100%	112%	0%	112%	-12%	0%	-12%
4.2	Відсоток виконання планового поповнення матеріально - технічної бази клубних закладів за рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку)	0%	100%	100%	0%	97%	97%	0%	3%	3%
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення кількості учасників клубних утримувань в результаті збільшення потреби населення та обдарованої молоді у духовному та культурному розвитку, зменшення витрат на поповнення матеріально технічної бази є результатом зниження ціни на товари при проведенні закупівель через ел. майданчик ProZorro										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів: напрямом використання бюджетних коштів: напрямом використання бюджетних коштів: 1014060, зокрема забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури, виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми на 2020 рік та проведені у 2020 році видатки, надалі можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутні.										

¹ Значачься усі напрям використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ з/в	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)	6566,5	1865,2	8431,7	5 415,2	1 443,1	6 858,2	82,5	77,4	81,3
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зменшення обсягу видатків порівняно з попереднім періодом виникло в результаті зменшення витрат за програмою враховуючи карантинні обмеження запроваджені для закладів культури у зв'язку із епідемією викликаною COVID-19, зменшення обсягу витрат коштів спеціального фонду виникла у зв'язку із зниженням ціни на товари та роботи при проведенні закупівель через ел. майданчик ProZorro										
в т.ч.										
	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	6566,5	1865,2	8431,7	5415,2	1443,1	6858,2	82,5	77,4	81,3
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зменшення обсягу видатків порівняно з попереднім періодом виникло в результаті зменшення витрат за програмою враховуючи карантинні обмеження запроваджені для закладів культури у зв'язку із епідемією викликаною COVID-19, зменшення обсягу витрат коштів спеціального фонду виникла у зв'язку із зниженням ціни на товари та роботи при проведенні закупівель через ел. майданчик ProZorro.										
1.	затрат									
1.1	Кількість установ - всього	7	0	7	6	0	6	85,7	0,0	85,7
1.2	у тому числі будинки культури	6	0	6	5	0	5	83,3	0,0	83,3
1.3	інші заклади клубного типу	1	0	1	1	0	1	100,0	0,0	100,0
1.4	кількість гуртків	42	0	42	46	0	46	109,5	0,0	109,5
1.5	Середнє число окладів (ставок) усього	62,25	0	62,25	61,25	0	61,25	98,4	0,0	98,4
1.6	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	7,5	0	7,5	6,5	0	6,5	86,7	0,0	86,7

1.7	Середнє число окладів (ставка) спеціалістів працівників	22,5	0	22,5	25,5	0	25,5	113,3	0,0	113,3
1.8	Середнє число окладів (ставка) обслуговуючих працівників	32,25	0	32,25	29,25	0	29,25	90,7	0,0	90,7
1.9	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності будинків культури та інших закладів клубного типу	6566,5	0	6566,5	5415,2	0,0	5415,2	82,5	0,000	82,5
1.10	Видатки спеціального фонду на поповнення матеріально - технічної бази будинків культури та інших закладів клубного типу	0	555,8	555,8	0,0	1443,1	1443,1	0,0	100,000	100,0
1.11	Видатки спеціального фонду на придбання основних засобів з метою поновлення матеріальної бази будинків культури та інших закладів клубного типу	0	760,9	760,9	0,0	286,0	286,0	0,0	100,000	100,0
2.	продукту									
2.1	Кількість відвідувачів гуртків	716	0	716	800	0	800	111,7	0,0	111,7
3.	ефективності									
3.1	Середні витрати на одного відвідувача	9,20	0,00	9,20	6,8	0,0	6,8	73,6	0,0	73,6
4.	якості									
4.1	Динаміка збільшення відвідувачів гуртків у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	383	0	383	112%	0%	112%	0,29%	0,00%	0,29%
4.2	Відсоток виконання планового поновлення матеріально - технічної бази клубних закладів за рахунок коштів спеціального фонду (бюджету розвитку)	0,00%	100,00%	100,00%	0%	97%	97%	0,00%	97,47%	97,47%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: результативні показники за звітний період в порівнянні показниками за минулий рік є результатом загальної динаміки діяльності будинків культури, враховуючи збільшення кількості установ в результаті приєднання населених пунктів Бучанської міської ОТГ.										

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 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичена до бюджету	х				х	х
	Інші джерела	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	х				х	х
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 планового							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	х				х	х

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

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

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Актуальна, сприяє духовному та культурному розвитку населення, підтримує на належному рівні надання послуги будинками культури

ефективності бюджетної програми

Забезпечує організацію культурного дозвілля населення, сприяє формуванню творчих колективів та угруповань всіх вікових категорій населення

корисності бюджетної програм

Забезпечення вільного розвитку культурно-мистецьких процесів, сприяння доступності культурної діяльності для кожного мешканця м. Буча та БМОТТ

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування у наступних роках бюджетної програми КП КВКВ 1014060 "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" передбачає реалізацію державної політики в галузі культури і мистецтва щодо забезпечення культурного дозвілля населення.

В.о. головного бухгалтера


(підпис)

Наталя ПИВОВАРОВА

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