

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

- 1000000 Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
- 1010000 Відділ культури, національностей та релігій Бучанської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
- 1014081 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Підтримка і розвиток культурно - освітніх заходів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N з/в	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)	734,4	0,0	734,4	734,0	0,0	734,0	0,4	0,0	0,4
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: розбіжність показників є несуттєвою										
	в т.ч.									
1.1	Підтримка і 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 із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	734,4	0,0	734,4	734,0	0,0	734,0	0,4	0,0	0,4
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: розбіжність показників є несуттєвою										

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

(тис. грн.)

N з/в	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	х	0	х
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	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				
2	Надходження	0	0	0,0
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	0	0	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	0,0	0,0	0,0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3	Залишок на кінець року	х	0	0
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	х	0	0
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				

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

(тис. грн.)

№ з/в	Показники	Затверджено в паспорті бюджетних програм			Планово			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Напрямок використання бюджетних коштів										
Підтримка і 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 із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування										
1.	затрат									
1.1	Кількість установ - всього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.2	у тому числі централізовані бухгалтерії	1	0	1	1	0	1	0,00	0,00	0,00
1.3	Середнє число окладів (ставка) усього	6	0	6	6	0	6	0,00	0,00	0,00
1.4	Середнє число окладів (ставка) керівних працівників	1	0	1	1	0	1	0,00	0,00	0,00
1.5	Середнє число окладів (ставка) спеціалістів	5	0	5	5	0	5	0,00	0,00	0,00
1.6	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно - освітніх закладів та заходів	734.4	0.0	734.4	734.0	0.0	734.0	0.4	0.0	0.4

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність показників є несуттєвою									
2.	продукту								
2.1	Кількість установ, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	17	0	17	17	0	17	0,0	0,0
2.2	Кількість КПКВК, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	6	0	6	6	0	6	0,0	0,0
2.3	Кількість рахунків	6	20	26	6	20	26	0,0	0,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні									
3.	ефективності								
3.1	Кількість установ, що обслуговує одна штатна одиниця	2,8	0,0	2,8	2,8	0,0	2,8	0,0	0,0
3.2	Кількість КПКВК, що обслуговує одна штатна одиниця	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	0,0	0,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видатків за напрямом використання бюджетних коштів: напрям використання, передбачений бюджетною програмою 1014081, зокрема підтримка і 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 із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, виконані повністю. Затверджені паспорт бюджетної програми на 2020 рік та проведені у 2020 році видатки, надає 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 відсутнє.									

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

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)	784,3	11,8	796,1	734,0	0,0	734,0	93,6	100,0	92,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: в результаті ефективного та раціонального використання коштів, здійснення придбання товарів і послуг через систему електронних закупівель Prozorro.										
	в т.ч.									
	Підтримка і 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 із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	784,3	11,8	796,1	734,0	0,0	734,0	93,6	100,0	92,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: в результаті ефективного та раціонального використання коштів, здійснення придбання товарів і послуг через систему електронних закупівель Prozorro.										
1.	затрат									
1.1	Кількість установ - всього	1	0	1	1	0	1	100,0	100,0	100,0
1.2	у тому числі централізовані бухгалтерії	1	0	1	1	0	1	100,0	101,0	100,0
1.3	Середнє число окладів (ставка) усього	6	0	6	6	0	6	100,0	102,0	100,0
1.4	Середнє число окладів (ставка) керівних працівників	1	0	1	1	0	1	100,0	103,0	100,0
1.5	Середнє число окладів (ставка) спеціалістів	5	0	5	5	0	5	100,0	104,0	100,0
1.6	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно - освітніх закладів та заходів	784,3	0	784,3	734,0	0,0	734,0	93,6	0,0	93,6
2.	продукту									
2.1	Кількість установ, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	17	0	17	17	0	17	100,0	105,0	100,0
2.2	Кількість КПКВК, що обслуговуються централізованою бухгалтерією	7	0	7	6	0	6	85,7	106,0	85,7
2.3	Кількість рахунків	7	20	27	6	20	26	85,7	107,0	96,3
3.	ефективності									
3.1	Кількість установ, що обслуговує одна штатна одиниця	3,4	0	3,4	2,8	0,0	2,8	82,4	106,0	82,4
3.2	Кількість КПКВК, що обслуговує одна штатна одиниця	1,4	0	1,4	1,0	0,0	1,0	71,4	107,0	71,4

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів результативні показники за звітний період в порівнянні показниками за минулий рік є результатом загальної динаміки діяльності відділу, 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	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
	Надходження із загального фонду (бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку))	x				x	x
	Заложення 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 планового							
	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 планового							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
02 фев	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень та результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

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

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Централізована бухгалтерія відділу культури, національностей та релігій Бучанської міської ради забезпечує повною мірою виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством в об'єкті, відповідно до мети діяльності та бюджетною програмою по КПКВК 1014081 «Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва»

ефективності бюджетної програми

Дана програма сприяє централізації бухгалтерського обліку закладів культури

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма необхідна для забезпечення контролю за ефективним використанням закладами культури матеріальних, трудових та фінансових ресурсів

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з постійним бухгалтерським обліком діяльності закладів культури, Програма має довгостроковий характер

В.о. головного бухгалтера


(підпис)

Натали ПИВОВАРОВА

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