

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1.	1000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури і туризму Кривницької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		42652979 (код за ЄДРПОУ)
2.	1010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління культури і туризму Кривницької міської ради (найменування відповідального виконавця)		42652979 (код за ЄДРПОУ)
3.	1014060 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4060 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	О828 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 11528000000 (код бюджету)

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":

№ 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)	9786.1	84.5	9870.6	9694.1	65.0	9759.1	-92.1	-19.6	-111.5
Відхилення касових видатків на фінансування та підтримку діяльності міської централізованої бібліотечної системи виникло у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів.										
	в т. ч.									
1.1	2111 - Заробітна плата	7597.7		7597.7	7597.4		7597.4	-0.4	0.0	-0.4
1.2	2120 - Нарахування на оплату праці	1671.3		1671.3	1671.3		1671.3	0.0	0.0	0.0
1.3	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	100.0	77.6	177.6	100.0	58.1	158.1	0.0	-19.6	-19.6
1.4	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	100.9	5.8	106.7	97.6	5.8	103.3	-3.3	0.0	-3.3
1.5	2250 - Видатки на відрідження			0.0			0.0	0.0	0.0	0.0
1.6	2271 - Оплата теплостачання	152.4		152.4	151.8		151.8	-0.6	0.0	-0.6
1.7	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	8.3		8.3	1.8		1.8	-6.5	0.0	-6.5
1.8	2273 - Оплата електроенергії	108.4		108.4	37.9		37.9	-70.5	0.0	-70.5
1.9	2274 - Оплата природного газу	40.6		40.6	33.82		33.8	-6.8	0.0	-6.8
1.10	2275 - Оплата інших енергоносіїв	6.5		6.5	2.5		2.5	-4.0	0.0	-4.0
Відхилення виникло у зв'язку з економним та раціональним використанням енергоносіїв										
1.11	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0.0	1.1	1.1	0.0	1.1	1.1	0.0	0.0	0.0
1.12	2800 - Інші поточні видатки	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0
1.13	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0

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

№ 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.	Залишок на початок року			x			6.33			x
	в т. ч.									
1.1	власних надходжень			x						x
1.2	інших надходжень			x						x
2.	Надходження			81.73			64.98			
	в т. ч.									
2.1	власні надходження			81.73			64.98			
2.2	надходження позик									
2.3	повернення кредитів									
2.4	інші надходження									
3.	Залишок на кінець року			0.0			23.08			

Суми залишку недостатньо для придбання запланованих матеріалів

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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									
	Культурно-дозвіллевий центр	1		1	1		1	0.0	0.0	0.0
	Мистецькі колективи	6		6	6		6			
	Будинок культури Масляниківки	1		1	1		1			

Туристично-інформаційний центр	1		1	1		1			
Середнє число ставок - усього	110		110	110		110	0.0	0.0	0.0
Видатки загального фонду на забезпечення діяльності дозволевого центру	9786.1	0.0	9786.14	9694.1	0.0	9694.08	-92.1	0.0	-92.1
Відхилення виникло у зв'язку з економічним та раціональним використанням енергоносіїв									
2 продукту			0			0			
кількість заходів КЗ "Кропивницький культурно-дозвілєвий центр", які забезпечують організацію культурного дозвілля населення міста	102.0	0.0	102	85.0	0.0	85	-17.0	0.0	-17.0
концерти мистецьких колективів	25	0	25	27	0	27	2.0	0.0	2.0
кількість слухачів на концертах мистецьких колективів	50000	0	50000	10105	0	10105	-39895.0	0.0	-39895.0
кількість відвідувачів будинку культури Масляниківки	1900.0	0.0	1900	473.0	0.0	473	-1427.0	0.0	-1427.0
плановий обсяг доходів, усього	0	5	5	0	81.7	81.73	0.0	76.7	76.7
плановий обсяг доходів за рахунок надходжень від плати за послуги, що надаються музичними колективами згідно з основною діяльністю		5	5		29	29	0.0	24.0	24.0
Зниження результативних показників продукту пояснюється введенням карантинних обмежень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України від 09 грудня 2020 р. № 1236									
3 Ефективності			0			0			
Середні витрати на проведення одного заходу	95.94	0.28	96.22	114.05	0.76	114.81	18.1	0.5	18.6
Середні кількість слухачів на одному концерті	2000	0	2000	374	0	374	-1626.0	0.0	-1626.0
Зниження результативних показників ефективності пояснюється введенням карантинних обмежень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України від 09 грудня 2020 р. № 1236									
4 Якості			0			0			
Відсоток відвідувачів будинку культури відповідно до запланованого річного обсягу	100	0	100	24.89	0	24.89	-75.1	0.0	-75.1
Рівень реалізації концертів відповідно до запланованого річного обсягу	100	0	100	108	0	108	8.0	0.0	8.0
Відсоток слухачів на одному концерті відповідно до запланованого річного обсягу	100	0	100	18.7	0	18.7	-81.3	0.0	-81.3

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)	6943.9	1.9	6945.8	9694.1	65.0	9759.1	-2750.18	-63.08	-2813.26
	в т. ч.									
	напряму використання бюджетних коштів:									
	2111 - Заробітна плата	5371.1	0	5371.1	7597.4	0.0	7597.4	-2226.28	0.00	-2226.28
	2120 - Нарахування на оплату праці	1212.3	0	1212.3	1671.3	0.0	1671.3	-459.00	0.00	-459.00
	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	150.3	1.3	151.6	100.0	58.1	158.1	50.32	-56.77	-6.45
	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	149.7	0	149.7	97.6	5.8	103.3	52.12	-5.75	46.37
	2250 - Видатки на відрядження	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.00	0.00	0.00
	2271 - Оплата теплостачання	30	0	30	151.8	0.0	151.8	-121.81	0.00	-121.81
	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	1.4	0	1.4	1.8	0.0	1.8	-0.44	0.00	-0.44
	2273 - Оплата електроенергії	6.9	0	6.9	37.9	0.0	37.9	-30.96	0.00	-30.96
	2274 - Оплата природного газу	22.2	0	22.2	33.8	0.0	33.8	-11.62	0.00	-11.62
	2275 - Оплата інших енергоносіїв	0	0	0	2.5	0.0	2.5	-2.50	0.00	-2.50
	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0.6	0.6	0.0	1.1	1.1	0.00	-0.50	-0.50
	2800 - Інші поточні видатки	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.00	0.00	0.00
	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.00	0.00	0.00
1. затрат										
	культурно-дозвілєвий центр	1		1	1		1	0.00	0.00	0.00
	мистецькі колективи	4		4	6		6	2.00	0.00	2.00
	Будинок культури	1		1	1		1	0.00	0.00	0.00
	Туристично-інформаційний центр	1		1	1		1	0.00	0.00	0.00
	Середнє число ставок - усього	96		96	110		110	14.00	0.00	14.00
2. продукту										
	кількість заходів КЗ "Кропивницький культурно-дозвілєвий центр", які забезпечують організацію культурного дозвілля населення міста	0	0	0	85.0	0.0	85.0	85.00	0.00	85.00
	концерти мистецьких колективів	0	0	0	27	0	27	27.00	0.00	27.00
	кількість слухачів на концертах мистецьких колективів	0	0	0	10105	0	10105	10105.00	0.00	10105.00
	кількість відвідувачів будинку культури Масляниківки	984.0	0.0	984.0	473.0	0.0	473.0	-511.00	0.00	-511.00
	плановий обсяг доходів, усього		6.5	6.5		81.7	81.73	0.00	75.23	75.23
	плановий обсяг доходів за рахунок надходжень від плати за послуги, що надаються музичними колективами згідно з основною діяльністю		6.5	6.5		81.73	81.73	0.00	75.23	75.23
3. Ефективності										
	Середні витрати на проведення одного заходу			87.9			114.05	0.00	0.00	26.15
	Середні кількість слухачів на одному концерті			550			374	0.00	0.00	-176.00

4. Якості									
Відсоток відвідувачів будинку культури відповідно до запланованого річного обсягу			5.6			24.89	0.00	0.00	19.29
Рівень реалізації концертів відповідно до запланованого річного обсягу			14.3			108	0.00	0.00	93.70
Відсоток слухачів на одному концерті відповідно до запланованого річного обсягу			61.1			18.7	0.00	0.00	-42.40

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	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	7	8
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджету розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)						
	Запозичення до бюджету						
	Інші джерела						
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видалків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видалків							
Пояснення щодо причин відхилення касових видалків на виконання інвестиційного проекту(програми)1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видалки 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 управлінням протягом 2021 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень.

Дебіторська та 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 найважливіша 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 поррахувати кількісно, її значення зводиться до соціального ефекту інтелектуального розвитку і творчої самореалізації особи. Але витрати, які відляються на задоволення духовних інтересів і запитів людей, незмінно окуповують себе і на рівні суспільства.

корисності бюджетної програми:

Українські будинки культури і клуби є невід'ємною складовою соціально-культурного, мистецького та громадського життя країни. Різні форми діяльності будинків культури існують для покращення вирішення соціальних проблем територіальних громад. Це: 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. Будинок культури і клуб оживає та стає успішним лише тоді, коли там працюють професійні кадри, активісти, ентузіасти, аніматори. Штаб клубів мало чисельний (1-4 працівники). Тому ефективно працювати можна лише залучаючи до діяльності будинків культури громадські організації, об'єднання за інтересами, всю громаду. А це можливо лише тоді, коли діяльність клубу спрямована на вирішення проблем громади та задоволення потреб її членів.

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 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)

Галина ДАНОВА