

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 1000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури і туризму Кропивницької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	42652979 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2. 1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури і туризму Кропивницької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	42652979 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3. 1014081 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	4081 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0829 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1152800000 <small>(код бюджету)</small>

Обслуговування культурно-освітніх закладів в частині складання і надання кошторисної звітної, фінансової документації згідно із затвердженими кошторисами та підтримка і

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)	2058.9	0.0	2058.9	2027.9	0.0	2027.9	-31.0	0.0	-31.0
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	1535.2		1535.2	1535.1	0	1535.1	-0.1	0.0	-0.1
1.2	2120 - Нарахування на оплату праці	314.2		314.2	299.4	0	299.4	-14.8	0.0	-14.8
1.3	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	5.0		5.0	5.0		5.0	0.0	0.0	0.0
1.4	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	176.6		176.6	161.6		161.6	-15.0	0.0	-15.0
1.5	2250 - Видатки на відрідження			0.0			0.0	0.0	0.0	0.0
1.6	2271 - Оплата теплопостачання	14.7		14.7	13.6		13.6	-1.1	0.0	-1.1
1.7	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	1.6		1.6	1.6		1.6	0.0	0.0	0.0
1.8	2273 - Оплата електроенергії	11.6		11.6	11.6		11.6	0.0	0.0	0.0
1.9	2274 - Оплата природного газу			0.0			0.0	0.0	0.0	0.0
1.10	2275 - Оплата інших енергоносіїв			0.0			0.0	0.0	0.0	0.0
Відхилення виникло у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів.										
1.11	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку			0.0			0.0	0.0	0.0	0.0
1.12	2800 - Інші поточні видатки			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

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням	Виконано	Відхилення	
				загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Залишок на початок року	x		x	
	в т. ч.				
1.1	власних надходжень	x		x	
1.2	інших надходжень	x		x	
2.	Надходження	0.0	0.0		
	в т. ч.				
2.1	власні надходження				
2.2	надходження позик				
2.3	повернення кредитів				

2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року			
Суми залишку недостатньо для придбання запланованих матеріалів				

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	затрат									
	Кількість установ	1		1	1		1	0	0	0
	Централізованих бухгалтерій	1		1	1		1	0	0	0
	Середнє число ставок усього	11		11	11		11	0	0	0
	середнє число окладів керівних працівників	1	0.0	1	1	0	1	0.0	0	0.0
	середнє число окладів спеціалістів	10	0.0	10	10	0	10			0.0
2	продукту									
	Кількість обслуговуваних підвідомчих установ – усього	12		12	12		12	0	0	0
	Кількість складених звітів – усього:	854		854	854		854	0	0	0
	фінансових	623		623	623		623	0	0	0
	статистичних	121		121.0	121		121.0	0	0	0.0
	податкових	56		56	56		56	0	0	0
	звітів до фонду	54		54	54		54	0	0	0
	кількість первинно облікових документів	37605		37605	37605		37605	0	0	0
	кількість особових рахунків	547		547	547		547	0	0	0.0
	кількість розрахункових рахунків	38	0	38	38	0	38	0	0	0
	кількість основних засобів які обслуговує ЦБ	7327	0	7327	7422	0	7422	95	0	95
3	Ефективності									
	Середня кількість звітів на одного працівника	116		116	127		127	11.0	0.0	11.0
	Середня кількість первинно облікових документів на одного працівника	3419		3419	3419		3419	0.0	0.0	0.0
4	Якості									
	Динаміка збільшення річного обсягу видатків у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	121.89		121.89	120.06		120.06	-1.8	0.0	-1.8
	Динаміка збільшення кількості звітів, які формуються працівниками централізованої бухгалтерії у плановому періоді відповідно до запланованого показника	100		100	100		100	0.0	0.0	0.0

№ 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)	1689.1	0	1689.1	2027.9	0	2027.9	338.80	0.00	338.80
	в т. ч. коштів:									
	2111 - Заробітна плата	1255.0	0	1255	1535.1	0	1535.1	280.10	0.00	280.10
	2120 - Нарахування на оплату праці	251.5	0	251.5	299.4	0	299.4	47.90	0.00	47.90
	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	9.9	0	9.9	5.0	0	5.0	-4.90	0.00	-4.90
	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	145.9	0	145.9	161.6	0	161.6	15.70	0.00	15.70
	2250 - Видатки на відріження	0	0	0	0	0	0.0	0.00	0.00	0.00
	2271 - Оплата теплопостачання	13.6	0	13.6	13.6	0	13.6	0.00	0.00	0.00
	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	1.6	0	1.6	1.6	0	1.6	0.00	0.00	0.00
	2273 - Оплата електроенергії	11.6	0	11.6	11.6	0	11.6	0.00	0.00	0.00
	2274 - Оплата природного газу	0	0	0		0	0.0	0.00	0.00	0.00
	2275 - Оплата інших енергоносіїв	0	0	0		0	0.0	0.00	0.00	0.00
	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0	0	0.0	0	0.0	0.00	0.00	0.00
	2800 - Інші поточні видатки	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	0.00	0.00	0.00

1.	затрат									
	Кількість установ	1	0	1	1		1	0	0	0
	Централізованих бухгалтерій	1	0	1	1		1	0	0	0
	Середнє число ставок усього	13	0	13	11		11	-2	0	-2

	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	1689.1	0	1689.1	2027.9	0	2027.9	338.8	0	338.8
2.	продукту							0	0	0
	Кількість обслуговуваних підвідомчих установ – усього			13			12	0	0	-1
	Кількість складених звітів – усього:			3112			854	0	0	-2258
	Кількість первинно-облікових документів за поточний період			24100			37605	0	0	13505
	Кількість особових рахунків (осіб) яким здійснюється нарахування заробітної плати			505			547	0	0	42
3.	Ефективності							0	0	0
	Середня кількість звітів на одного працівника			239			127	0	0	-112
	Середня кількість первинно облікових документів на одного працівника			1854			3419	0	0	1565
4	Якості							0	0	0
	Динаміка збільшення річного обсягу у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	113.2		113.2	120.06		120.06	6.86	0	6.86
	Відсоток виконання звітів відповідно до запланованого річного обсягу	100		100	100		100	0	0	0

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	обсяг фінансування проекту (програми),	План на звітний період з урахуванням	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 видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту(програми)1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки 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":

Реєстрація 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:

Централізована бухгалтерія своєю діяльністю сприяє забезпеченню виконання всіх завдань бюджетних програм управління культури і туризму.

ефективності бюджетної програми:

Ефективності бюджетної програми полягає у своєчасному поданні бюджетних запитів, затверджених кошторисів, паспортів бюджетних програм, внесених змін до кошторису для ефективного використання бюджетних коштів, подання всіх звітів, висвітлення інформації на публічних сайтах, заключення договорів, тендерів на закупівлю, своєчасну проплату за придбаний товар чи надані послуги, своєчасному нарахуванню заробітної плати працівникам закладів культури та виконання інших завдань для ефективної діяльності управління культури.

корисності бюджетної програми:

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

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Планування видатків і аналіз ефективності бюджетних програм дуже важливо і необхідно для подальшої роботи управління, так як дає змогу передбачити витрати та проаналізувати ефективність їх і використання.

Головний бухгалтер

(підпис)

Галина ДАНОВА