

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1. 1000000 (КТПКВК МБ) Управління культури і туризму облдержадміністрації (найменування головного ропорядника)
2. 1010000 (КТПКВК МБ) Управління культури і туризму облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)
3. 1014081 (КТПКВК МБ) 0829 (КФКВК) Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів.
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)	3189,4	-	3189,4	3189,3	-	3189,3	-0,1	-	-0,1
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Економія бюджетних коштів по загальному фонду склалася за рахунок економії видатків на енергоносії.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	3 189	-	3 189	3 189	-	3 189	-0,1	-	-0,1
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Економія бюджетних коштів по загальному фонду склалася за рахунок економії видатків на енергоносії.										

(тис.грн.)

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

(тис.грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	x	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	x	x
1.2	інших надходжень	x	x	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року. Відхилення відсутні.				
2.	Надходження	x	x	x
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	x	x	x
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	x	x	x
Відхилення відсутні				
3.	Залишок на кінець року	x	x	x
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	x	x
3.2	інших надходжень	x	x	x

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

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ усього	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	середнє число окладів (ставок), усього	27,5	-	27,5	18	-	18	-9,5	-	-9,5
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	9	-	9	7	-	7	-2,0	-	-2,0

	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	17	-	17	10	-	10	-7,0	-	-7,0
	середнє число окладів (ставок) робітників	1,5	-	1,5	1	-	1	-0,5	-	-0,5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення по показнику середнє число окладів (ставок) виникло у зв'язку з відсутністю спеціалістів, які відповідають кваліфікаційним вимогам до посад. Установою подані заяви до фонду зайнятості з метою заповнення вакантних посад.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	обсяг видатків на утримання установи, тис.грн.	3189,4	-	3189,4	3189,3	-	3189,3	-0,1	-	-0,1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Фактичні середні витрати на одного працівника вище від запланованих показників в зв'язку з тим, що в установі не повністю заповнений штат. Установою проводиться активна робота щодо пошуку спеціалістів відповідної кваліфікації.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного працівника	115,98	-	115,98	177,18	-	177,18	61,21	-	61,21
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками.									
	Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про виконання затверджених паспортом бюджетної програми показників майже у повному обсязі.									

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість установ усього	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	середнє число окладів (ставок), усього	13,5	-	13,5	18,0	-	18,0	133,3	-	133,3
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	6	-	6	7	-	7,0	116,7	-	116,7
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	6,5	-	6,5	10	-	10,0	153,8	-	153,8
	середнє число окладів (ставок) робітників	1	-	1	1	-	1,0	100,0	-	100,0
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Порівняно із 2018 роком у 2019 році виникли відхилення у зв'язку із заповненням вакантних посад.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	обсяг видатків на утримання установи, тис.грн.	1988,7	-	1988,7	3189,3	-	3189,3	160,4	-	160,4
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Порівняно із 2018 роком у 2019 році виникли відхилення у зв'язку із заповненням вакантних посад.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на одного працівника, грн.	147,3	-	147,3	177,2	-	177,2	120,3	-	120,3
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року. Порівняно із 2018 роком у 2019 році виникли відхилення у зв'язку із заповненням вакантних посад.									

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
	Запозичення 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							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	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 показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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":
відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи з одержувачами коштів

корисності бюджетної програм:

забезпечено виконання заходів з підтримки та розвитку культурно-освітніх заходів.

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечено виконання заходів з підтримки та розвитку культурно-освітніх заходів.

Начальник відділу-головний бухгалтер



А.О.Реброва

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