

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 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. 1014082
(КТПКВК МБ) 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва
(КФКВК) (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)	5281,6	-	5281,6	5018,1	-	5018,1	263,5	-	263,5
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Відхилення виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів. Економія коштів виникла у зв'язку з тим, що стипендії почали виплачуватися у квітні 2021 році.										
	в т.ч.									
1.1	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	4 919,1	-	4 919,1	4 673,3	-	4 673,3	245,8	-	245,8
Відхилення виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів.										

(тис.грн.)

1.2	Забезпечення виплати творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	362,5	-	362,5	344,8	-	344,8	17,7	-	17,7
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника. Економія коштів виникла у зв'язку з тим, що стипендії почали виплачуватися у квітні 2021 році.										

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				
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
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 напрямами 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	витрати загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	4919,1	-	4919,1	4673,31	-	4673,31	-245,8	-	-245,8
	обсяг видатків на виплату стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	362,5	-	362,5	344,80	-	344,80	-17,7	-	-17,7

	Відхилення виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів. Економія коштів виникла у зв'язку з тим, що стипендії почали виплачуватися у квітні 2021 році.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість заходів усього	38	-	38	36	-	36	-2	-	-2
	у тому числі кількість конкурсів	7	-	7	7	-	7	0	-	0
	фестивалів	6	-	6	6	-	6	0	-	0
	кількість інших культурно-мистецьких заходів (свята, ювілеї)	25	-	25	23	-	23	-2	-	-2
	кількість стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	14	-	14	14	-	14	0	-	0
	Відхилення виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів. Економія коштів виникла у зв'язку з тим, що стипендії почали виплачуватися у квітні 2021 році.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на проведення одного заходу, тис.грн.	129,5	-	129,5	129,8	-	129,8	0,4	-	0,4
	середній розмір стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	2877,0	-	2877,0	2736,5	-	2736,5	-140,5	-	-140,5
	Відхилення виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів. Економія коштів виникла у зв'язку з тим, що стипендії почали виплачуватися у квітні 2021 році.									
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	95,0	-	95,0	90,0	-	90,0	5,0	-	5,0
	Відхилення виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів. Економія коштів виникла у зв'язку з тим, що стипендії почали виплачуватися у квітні 2021 році.									
	Досягнуті результативні показники фактично були виконані на рівні запланованих. Відбулася економія коштів за рахунок внесення змін у план роботи на 2020 рік.									

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	витрати загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	1707,50	-	1707,5	4673,31	-	4673,3	273,7	-	273,7

	обсяг видатків на виплату стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	-	-	-	344,80	-	344,8	100,0	-	100,0
	Відхилення у 2021 році у зрівнянні з 2021 роком виникли у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів. Показник "обсяг видатків на виплату стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури" у 2022 році відсутній.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість заходів усього	24	-	24	36	-	36	150,0	-	150
	у тому числі кількість конкурсів	7	-	7	7	-	7	100,0	-	100
	фестивалів	3	-	3	6	-	6	200,0	-	200
	кількість інших культурно-мистецьких заходів (свята, ювілеї)	14	-	14	23	-	23	164,3	-	164
	кількість стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	-	-	-	14	-	14	100	-	100
	Відхилення у 2020 році у зрівнянні з 2019 роком виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів. Показник "кількість стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури" у 2020 році відсутній.									
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	71,1	-	71,1	129,8	-	129,8	182,5	-	182,5
	середній розмір стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	-	-	-	2736,5	-	2736,5	100,0	-	100,0
	Відхилення у 2020 році у зрівнянні з 2019 роком виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів. Показник "середній розмір стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури" у 2020 році відсутній.									
4.	якість	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	60,0	-	60,0	90,0	-	90,0	150,0	-	150,0
	Відхилення у 2020 році у зрівнянні з 2019 роком виникли у зв'язку з коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку з введенням на всій території країни карантину та дотриманням протиепідеміологічних заходів.									

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



Алла РЕБРОВА

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