

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2022 рік

1. 1000000 Управління культури і туризму облдержадміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного ропорядника)
2. 1010000 Управління культури і туризму облдержадміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014082 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва  
(КТПКВК МБ) (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":

(тис.грн.)

№ 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)	2730,2	-	2730,2	1443,318	-	1443,318	1286,882	-	1286,882
Відхилення виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення проведення заходів, присвячених міжнародним, державним, професійним святам, пам'ятним датам, та заходів місцевого значення, у тому числі: культурно-мистецьких (акції, фестивалі, виставки, конкурси, огляди) та спрямованих на розвиток внутрішнього туризму	2 313,8	-	2 313,8	1 048,473	-	1 048,473	1 265,327	-	1 265,327
Відхилення виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів.										
1.2	Забезпечення виплати творчих стипендій талановитим дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	416,4	-	416,4	394,845	-	394,845	21,555	-	21,555
Відхилення виникли у зв'язку з посиленням агресії російської федерації проти України та коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів.										

## 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 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	обсяг видатків на проведення заходів, присвячених міжнародним, державним, професійним святкам, пам'ятним датам, та заходів місцевого значення, тис.грн	2313,80	-	2313,80	1048,47	-	1048,47	1265,33	-	1265,33
	обсяг видатків на виплату стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури, тис.грн	416,40	-	416,40	394,85	-	394,85	21,55	-	21,55
Розбіжності між запланованими та фактичними показниками виникли у зв'язку з посилення агресії російської федерації проти України, що призвело до коригування протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку зі зменшенням кількості стипендіатів (1 стипендіат залишився на окупованій території)										
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість заходів усього, од.	26	-	26	14	-	14	-12	-	-12

	у тому числі кількість конкурсів, од.	5	-	5	3	-	3	-2	-	-2
	фестивалів, од.	2	-	2	2	-	2	0	-	0
	кількість інших культурно-мистецьких заходів (свята, ювілеї), од.	19	-	19	9	-	9	-10	-	-10
	кількість стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури, осіб	10	-	10	10	-	10	0	-	0
Розбіжності між запланованими та фактичними показниками показниками виникли у зв'язку з посилення агресії російської федерації проти України, що призвело до коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку зі зменшенням кількості стипендіатів (1 стипендіат залишився на окупованій території)										
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	88992	-	88992	74891	-	74891	-14101	-	-14101
	середній розмір стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури, грн	3470	-	3470	3290	-	3290	-180	-	-180
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	65,0	-	65,0	35,0	-	35,0	30,0	-	30,0
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.										
Незважаючи на несприятливі умови, які виникли внаслідок посилення агресії російської федерації проти України, мета бюджетної програми досягнута, забезпечено підготовку та проведення обласних культурно-мистецьких заходів, конкурсів, фестивалів, спрямованих на розвиток та підтримку культури і мистецтва.										

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	4673,31	-	4673,3	1048,47	-	1048,5	22,4	-	22,4
	обсяг видатків на виплату стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	344,80	-	344,8	394,85	-	394,8	114,5	-	114,5
Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посилення агресії російської федерації проти України, що призвело до коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку зі зменшенням кількості стипендіатів (1 стипендіат залишився на окупованій території)										

2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість заходів усього	36	-	36	14	-	14	38,9	-	39
	у тому числі кількість конкурсів	7	-	7	3	-	3	42,9	-	43
	фестивалів	6	-	6	2	-	2	33,3	-	33
	кількість інших культурно-мистецьких заходів (свята, ювілеї)	23	-	23	9	-	9	39,1	-	39
	кількість стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури	14	-	14	10	-	10	71,4	-	71
Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посилення агресії російської федерації проти України, що призвело до коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку зі зменшенням кількості стипендіатів (1 стипендіат залишився на окупованій території)										
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на проведення одного заходу, грн.	129814	-	129814	74891	-	74891	57,7	-	57,7
	середній розмір стипендій дітям/учням мистецьких шкіл та закладів культури, грн	24629	-	24629	39485	-	39485	100,0	-	100,0
Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посилення агресії російської федерації проти України, що призвело до коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку зі зменшенням кількості стипендіатів (1 стипендіат залишився на окупованій території)										
4.	якість	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	90,0	-	90,0	38,9	-	38,9	43,2	-	43,2
Розбіжності між показниками 2021 та 2022 років виникли у зв'язку з посилення агресії російської федерації проти України, що призвело до коригуванням протягом року кількості запланованих для проведення заходів, а також у зв'язку зі зменшенням кількості стипендіатів (1 стипендіат залишився на окупованій території)										

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 заборгованість на початок і кінець року відсутня, кредиторська заборгованість на початок року відсутня, на кінець року складає 314,218 тис.грн

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)