

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

## за 2023 рік

1.	<b>1000000</b>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )	
2.	<b>1010000</b>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	<b>1014060</b>	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

Задоволення культурних потреб громадян у розвитку народної та сучасної традиційної культури, підтримки художньої творчості іншої самодіяльної творчої ініціативи, організації дозвілля тощо.

#### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

##### 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	15 737 700,00	210 000,00	15 947 700,00	13 973 525,04	402 534,82	14 376 059,86	-1 764 174,96	192 534,82	-1 571 640,14
1	<i>Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, створення та організація діяльності творчих колективів, гуртків, студій, любительських об'єднань та інші впровадження нових форм організації дозвілля</i>	15 737 700,00	210 000,00	15 947 700,00	13 973 525,04	402 534,82	14 376 059,86	-1 764 174,96	192 534,82	-1 571 640,14

Економія виникла у зв'язку з введенням в дію воєнного стану в Україні та на виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання також у грудні місяці були компенсовані орендарями комунальні послуги і відновлені касові видатки також у зв'язку зі зменшенням отриманих послуг та з проведенням держ.закупівель.Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками продовж року по благодійним внескам та збільшенням надходжень по платним послугам.

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

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	140 510,19	140 510,19
Надходження коштів протягом минулого року перевищили касові видатки по установі, що і спричинило виникнення залишку на початок року.				
1.1	власних надходжень	0,00	124 533,69	124 533,69
1.2	інших надходжень	0,00	15 976,50	15 976,50
2.	Надходження	450 929,55	402 534,82	-48 394,73
Власні надходження установи - платні послуги, надходження від оренди приміщення, благодійні внески по установі надходять та використовуються у зв'язку з потребою установи та на виконання законодавства України				
2.1	власні надходження	345 000,00	296 605,27	-48 394,73
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	105 929,55	105 929,55	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	210 391,26	210 391,26
Надходження коштів протягом року перевищили касові видатки по установі, що і спричинило виникнення залишку на кінець року.				
3.1	власних надходжень	0,00	185 388,76	185 388,76
3.2	інших надходжень	0,00	25 002,50	25 002,50

##### 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
Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, створення та організація діяльності творчих колективів, гуртків, студій, любительських об'єднань та інші впровадження нових форм організації дозвілля										
	<b>Затрат</b>									
1	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	15 737 700,00	0,00	15 737 700,00	13 973 525,04	0,00	13 973 525,04	-1 764 174,96	0,00	-1 764 174,96

Економія виникла у зв'язку з введенням в дію воєнного стану в Україні та на виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання також у грудні місяці були компенсовані орендарями комунальні послуги і відновлені касові видатки, також у зв'язку зі зменшенням вартості отриманих послуг та з проведенням держ.закупівель.										
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	47,25	0,00	47,25	47,25	0,00	47,25	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) робітників	14,75	0,00	14,75	14,75	0,00	14,75	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	14,50	0,00	14,50	14,50	0,00	14,50	0,00	0,00	0,00
5	середнє число окладів (ставок) - усього	76,50	0,00	76,50	76,50	0,00	76,50	0,00	0,00	0,00
6	кількість установ у тому числі палаців	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
<b>Продукту</b>										
7	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	1 450,00	0,00	1 450,00	1 579,00	0,00	1 579,00	129,00	0,00	129,00
Кількість заходів збільшилась зі збільшенням культурної діяльності установи (проведення концертної та фестивальної діяльності, підіймаючи своєю творчістю дух земляків, утверджуючи віру в Перемогу нашої країни, організовуючи благодійні концерти з метою збору коштів на ЗСУ)										
8	плановий обсяг доходів по спец. фонду ( власні надходження установи)	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	296 605,27	296 605,27	0,00	86 605,27	86 605,27
Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками продовж року по благодійним внескам та збільшенням надходжень по платним послугам.										
9	кількість колективів, які мають звання "народний"	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість художніх колективів, аматорських формувань, любительських об'єднань, клубів за інтересами	80,00	0,00	80,00	82,00	0,00	82,00	2,00	0,00	2,00
<b>Ефективності</b>										
11	середні витрати на рік на забезпечення установ	1 311 475,00	17 500,00	1 328 975,00	1 164 460,42	24 717,10	1 189 177,52	-147 014,58	7 217,10	-139 797,48
Економія виникла у зв'язку з введенням в дію воєнного стану в Україні та виконання постанови КМУ №590 від 09.06.2021р "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану": - по заробітній платі у зв'язку з тим, що працівники використовували відпустки за свій рахунок; -по енергоносіям у зв'язку зі зменшенням споживання також у грудні місяці були компенсовані орендарями комунальні послуги і відновлені касові видатки..Відхилення видатків по спец. фонду пов'язані з надходженням і видатками продовж року по благодійним внескам та збільшенням надходжень по платним послугам.										
12	кількість відвідувачів культурно - освітніх та розважальних заходів	65 400,00	0,00	65 400,00	86 373,00	0,00	86 373,00	20 973,00	0,00	20 973,00
Кількість відвідувачів збільшилась завдяки збільшенню кількості проведених заходів										
<b>Якості</b>										
13	динаміка збільшення відвідувачів заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	1,60	0,00	1,60	34,20	0,00	34,20	32,60	0,00	32,60

#### 5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	<b>12 460 930,97</b>	<b>180 770,66</b>	<b>12 641 701,63</b>	<b>13 973 525,04</b>	<b>402 534,82</b>	<b>14 376 059,86</b>	<b>112,14</b>	<b>222,68</b>	<b>113,72</b>
1	<i>Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, створення та організація діяльності творчих колективів, гуртків, студій, любительських об'єднань та інші впровадження нових форм організації дозвілля</i>	12 460 930,97	180 770,66	12 641 701,63	13 973 525,04	402 534,82	14 376 059,86	112,14	222,68	113,72
<b>Затрат</b>										
1	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	12 460 930,97	0,00	12 460 930,97	13 973 525,04	0,00	13 973 525,04	112,14	0,00	112,14
2	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	47,75	0,00	47,75	47,25	0,00	47,25	98,95	0,00	98,95
3	середнє число окладів (ставок) робітників	15,25	0,00	15,25	14,75	0,00	14,75	96,72	0,00	96,72
4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	14,50	0,00	14,50	14,50	0,00	14,50	100,00	0,00	100,00
5	середнє число окладів (ставок) - усього	77,50	0,00	77,50	76,50	0,00	76,50	98,71	0,00	98,71
6	кількість установ у тому числі палаців	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
<b>Продукту</b>										
7	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	1 427,00	0,00	1 427,00	1 579,00	0,00	1 579,00	110,65	0,00	110,65
8	плановий обсяг доходів по спец. фонду ( власні надходження установи)	0,00	177 110,66	177 110,66	0,00	296 605,27	296 605,27	0,00	167,47	167,47
9	кількість колективів, які мають звання "народний"	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	100,00	0,00	100,00

10	кількість художніх колективів, аматорських формувань, любительських об'єднань, клубів за інтересами	53,00	0,00	53,00	82,00	0,00	82,00	154,72	0,00	154,72
<b>Ефективності</b>										
11	середні витрати на рік на забезпечення установ	1 038 410,91	14 759,22	1 053 170,13	1 164 460,42	24 717,10	1 189 177,52	112,14	167,47	112,91
12	кількість відвідувачів культурно - освітніх та розважальних заходів	64 364,00	0,00	64 364,00	86 373,00	0,00	86 373,00	134,19	0,00	134,19
<b>Якості</b>										
13	динаміка збільшення відвідувачів заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-33,96	0,00	-33,96	34,20	0,00	34,20	-100,71	0,00	-100,71

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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.	<b>Надходження всього:</b>	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Фінансова дисципліна не порушена, по результату виконання бюджетної програми кредиторська та дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду - відсутня

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації. Реалізація програми дозволить і надалі забезпечувати культурне дозвілля населення і зміцнювати культурні традиції, розвивати дитячу та юнацьку творчість ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Корисна для гармонійного розвитку та забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури з метою підтримки культурного розмаїття. Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, створення та організація діяльності

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з тим, що функції та завдання, покладені на установу здійснюються щорічно, програма має довгостроковий термін дії. незважаючи на низьку ефективність бюджетна програма створює належні умови для забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій, впровадження нових форм організації дозвілля

Головний бухгалтер

Валентина ЛЕВИЦЬКА

(підпис)