

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	1000000	Управління культури і туризму Звягельської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1010000	Управління культури і туризму Звягельської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	1014081	0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення фінансування закладів культури, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

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.	Видатки(надані кредити)	4 942 385,00	0,00	4 942 385,00	4 116 382,00	338 267,72	4 454 649,72	-826 003,00	338 267,72	-487 735,28
1	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	3 940 285,00	0,00	3 940 285,00	3 409 631,00	0,00	3 409 631,00	-530 654,00	0,00	-530 654,00
Зменшення касових видатків загального фонду порівняно з плановими відбулось в зв'язку з економією коштів по видатках: на заробітну плату з нарахуваннями, оплату комунальних послуг										
2	Забезпечення діяльності туристичного центру	804 100,00	0,00	804 100,00	532 436,00	338 267,72	870 703,72	-271 664,00	338 267,72	66 603,72
Зменшення касових видатків загального фонду порівняно з плановими відбулось в зв'язку з економією коштів по видатках: на послуги, відрядження, оплату комунальних послуг. Розбіжність по спеціальному фонду виникла за рахунок надходження благодійної допомоги матеріальної форми, а саме комп'ютерної техніки										
3	Поточний ремонт об'єктів(пам'яток) культурної спадщини Звягельської міської територіальної громади	198 000,00	0,00	198 000,00	174 315,00	0,00	174 315,00	-23 685,00	0,00	-23 685,00

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	8 822,47	8 822,47
1.1	власних надходжень	0,00	8 822,47	8 822,47
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	355 147,47	346 325,37	-8 822,10
2.1	власні надходження	355 147,47	346 325,37	-8 822,10
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	16 880,12	16 880,12
3.1	власних надходжень	0,00	16 880,12	16 880,12
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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 діяльності централізованої бухгалтерії										
	Затрат									
1	кількість установ, всього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість централізованих бухгалтерій	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	штатні одиниці, усього	11,50	0,00	11,50	9,50	0,00	9,50	-2,00	0,00	-2,00
Розбіжність між плановими показниками та фактичними спричинене звільненням працівників										
4	штатні одиниці спеціалістів	10,50	0,00	10,50	8,50	0,00	8,50	-2,00	0,00	-2,00
Розбіжність між плановими показниками та фактичними спричинене звільненням працівників										
5	видатки загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	3 940 285,00	0,00	3 940 285,00	3 409 631,00	0,00	3 409 631,00	-530 654,00	0,00	-530 654,00

Відхилення між затвердженими та касовими показниками відбулось за рахунок економії по фонду оплати праці, зменшення видатків на опалення, електроенергію, інші видатки										
6	штатні одиниці робітників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
7	кількість закладів культури, які обслуговує централізована бухгалтерія	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
8	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	342 633,50	0,00	342 633,50	358 908,50	0,00	358 908,50	16 275,00	0,00	16 275,00
В зв'язку із зменшенням штатної чисельності працівників, збільшився показник на утримання однієї штатної одиниці										
	Якості									
9	відсоток звітів, зданих без порушення термінів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Забезпечення діяльності туристичного центру										
	Затрат									
10	кількість установ, всього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
11	штатні одиниці, всього	2,50	0,00	2,50	-1,50	0,00	1,50	-1,00	0,00	-1,00
Розбіжність у штатних одиницях виникла у зв'язку звільнення керівного працівника										
12	штатні одиниці керівних працівників	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
Розбіжність у штатних одиницях виникла у зв'язку звільнення керівного працівника										
13	штатні одиниці спеціалістів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
14	видатки загального фонду на забезпечення діяльності туристичного центру	804 100,00	0,00	804 100,00	532 436,00	0,00	532 436,00	-271 664,00	0,00	-271 664,00
Відхилення між затвердженими та касовими показниками відбулось за рахунок економії по фонду оплати праці, зменшення видатків на опалення, електроенергію, інші видатки										
15	штатні одиниці робітників	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
16	кількість розроблених туристичних маршрутів	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість організованих заходів щодо підвищення туристичного іміджу громади	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
18	кількість розроблених макетів сувенірної та поліграфічної продукції	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
19	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	321 640,00	0,00	321 640,00	354 957,00	0,00	354 957,00	33 317,00	0,00	33 317,00
В зв'язку із зменшенням штатної чисельності працівників, збільшився показник на утримання однієї штатної одиниці										
	Якості									
20	динаміка зростання кількості проведених заходів туристичного спрямування в плановому періоді порівняно з минулим періодом	100,00	0,00	100,00	171,40	0,00	171,40	71,40	0,00	71,40
Поточний ремонт об'єктів(пам'яток) культурної спадщини Звягельської міської територіальної громади										
	Затрат									
21	обсяг видатків на проведення поточного ремонту об'єктів культурної спадщини	198 000,00	0,00	198 000,00	174 315,00	0,00	174 315,00	-23 685,00	0,00	-23 685,00
Фактичні видатки зменшилися порівняно з плановими за рахунок економії коштів										
	Продукту									
22	кількість об'єктів, що підлягають поточному ремонту	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
23	середні витрати на поточний ремонт одного об'єкта культурної спадщини	66 000,00	0,00	66 000,00	58 105,00	0,00	58 105,00	-7 895,00	0,00	-7 895,00
за рахунок економії коштів змінилися середні витрати на поточний ремонт об'єктів										
	Якості									
24	рівень готовності об'єктів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	Видатки(надані кредити)	3 444 375,68	46 620,53	3 490 996,21	4 116 382,00	338 267,72	4 454 649,72	119,51	725,58	127,60
1	Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	2 799 421,66	3 257,40	2 802 679,06	3 409 631,00	0,00	3 409 631,00	121,80	0,00	121,66
	Затрат									
1	кількість установ, всього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00

2	кількість централізованих бухгалтерій	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
3	штатні одиниці, усього	11,50	0,00	11,50	9,50	0,00	9,50	82,61	0,00	82,61
4	штатні одиниці спеціалістів	10,50	0,00	10,50	8,50	0,00	8,50	80,95	0,00	80,95
5	видатки загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	2 799 421,66	3 257,40	2 802 679,06	3 409 631,00	0,00	3 409 631,00	121,80	0,00	121,66
6	штатні одиниці робітників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
7	кількість закладів культури, які обслуговує централізована бухгалтерія	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	87,50	0,00	87,50
	Ефективності									
8	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	243 427,97	283,25	243 711,22	358 908,50	0,00	358 908,50	147,44	0,00	147,27
	Якості									
9	відсоток звітів, зданих без порушення термінів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
2	Забезпечення діяльності туристичного центру	644 954,02	20 363,13	665 317,15	532 436,00	338 267,72	870 703,72	82,55	1 661,78	130,87
	Затрат									
1	кількість установ, всього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	штатні одиниці, всього	2,50	0,00	2,50	1,50	0,00	1,50	60,00	0,00	60,00
3	штатні одиниці керівних працівників	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	штатні одиниці спеціалістів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
5	видатки загального фонду на забезпечення діяльності туристичного центру	644 954,02	20 363,13	665 317,15	532 436,00	0,00	532 436,00	82,55	0,00	80,03
6	штатні одиниці робітників	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
7	кількість розроблених туристичних маршрутів	5,00	0,00	5,00	17,00	0,00	17,00	340,00	0,00	340,00
8	кількість організованих заходів щодо підвищення туристичного іміджу громади	7,00	0,00	7,00	12,00	0,00	12,00	171,43	0,00	171,43
9	кількість розроблених макетів сувенірної та поліграфічної продукції	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
10	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	257 981,61	8 145,25	266 126,86	354 957,00	0,00	354 957,00	137,59	0,00	133,38
	Якості									
11	динаміка зростання кількості проведених заходів туристичного спрямування в плановому періоді порівняно з минулим періодом	40,00	0,00	40,00	171,40	0,00	171,40	428,50	0,00	428,50
3	Поточний ремонт об'єктів(пам'яток) культурної спадщини Звягельської міської територіальної громади	0,00	0,00	0,00	174 315,00	0,00	174 315,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків на проведення поточного ремонту об'єктів культурної спадщини	0,00	0,00	0,00	174 315,00	0,00	174 315,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість об'єктів, що підлягають поточному ремонту	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на поточний ремонт одного об'єкта культурної спадщини	0,00	0,00	0,00	58 105,00	0,00	58 105,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень готовності об'єктів	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг витрат на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Планова кількість придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середня вартість одиниці придбаного обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Якості									
4	Рівень виконання планових показників закупівлі обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.	Надходження всього:	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.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

На протязі 2024 року фінансові порушення відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська і кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня. Ефективне та раціональне використання бюджетних коштів забезпечується.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

бюджетна програма є актуальною для її подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

в ході реалізації даної програми забезпечується підтримка та розвиток освітньо-культурних закладів

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма має довгостроковий термін дії

Керівник бухгалтерської служби / начальник
планово-фінансового підрозділу

Леся ВІТЮК

(підпис)