

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01.01.2019 року**

1. 1000000 Відділ культури та туризму Бобринецької районної державної адміністрації  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1000000/1010000 Відділ культури та туризму Бобринецької районної державної адміністрації  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	<b>1014060</b>	х	х	х
	<b>Завдання</b>			
	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій		200,2	-
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	0	200,2	-

<sup>1</sup>Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури та туризму Бобринецької РДА

(підпис)

Л.ГРЕБЕНЬ  
(ініціали та прізвище)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
ЗА 2018 РІК

1. 1000000 Відділ культури та туризму районної державної адміністрації  
(КПКВК (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1000000/1010000 Відділ культури та туризму районної державної адміністрації  
(КПКВК (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів  
(КПКВК (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми;

"Надання послуг з організації культурного дозвілля населення"

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями;

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"; (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)	1112435	13681	1126116	1110499,11	11626,39	1122125,50	-1935,89	-2054,61	-3990,50
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	1112435	13681	1126116	1110499,11	11626,39	1122125,50	-1935,89	-2054,61	-3990,50
Відхилення касових видатків від запланованих пояснюється економією коштів, яка склалася на протязі року по комунальних послугах та обслуговуванню, по спеціальному фонду по інших видатках										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду"; (грн)

№з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	2026,36	X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X	2026,36	X
1.2	інших надходжень	X		X
Відхилення немає				
2.	Надходження	13681	11626,39	-2054,61
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	11678	9623,39	-2054,61
2.2	інші надходження	2003	2003	
Зменшення власних надходжень від запланованих пояснюється економією коштів за рахунок платних послуг				
3	Залишок на кінець року	X	3989,49	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	3989,49	

3.2	інших надходжень	X		
Накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді				

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

№з/п	Поканики	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										
1	затрат									
	кількість установ - усього	1		1	1		1			0
	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	1		1	1		1			0
	кількість гуртків	18		18	16		16	-2		-2
	середнє число окладів (ставок) - усього	16		16	15		15	-1		-1
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1		1	1		1	0		0
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	9		9	8,5		8,5	-0,5		-0,5
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу,	6		6	5,5		5,5	-0,5		-0,5
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	1112435		1112435	1110499,11		1110499,11	-1935,89		-1935,89
Відхилення результативних показників затрат, а саме у видатках загального фонду пояснюється економією коштів, яка склалась на протязі року по комунальних послугах та обслуговуванню										
2.	продукту									
	кількість відвідувачів - усього	28840		28840	28700		28700	-140		-140
	кількість відвідувачів - усього у тому числі: безкоштовно	28840		28840	28700		28700	-140		-140
	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	82		82	82		82	0		0
	плановий обсяг доходів		13681	13681		11626,39	11626,39	0	-2054,61	-2054,61

Відхилення результативних показників продукту пояснюється зменшенням к-сть відвідувачів, к-сть заходів залишилась незмінною.

3.	ефективності									
	середні витрати на одного відвідувача	38,57		38,57	38,69		38,69	0,12		0,12
	середні витрати на проведення одного заходу	13566,28		13566,28	13542,67		13542,67	-23,61		-23,61

Відхилення результативних показників ефективності пояснюється збільшенням сер.витрат на одного відвідувача в зв'язку з зменшенням відвідувачів на кінець року відповідно до запланованого, середні витрати на проведення одного заходу зменшились за рахунок економії коштів по загальному фонду

4.	якості									
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100		100	82,19		82,19	-17,81		-17,81

Відхилення результативних показників якості пояснюється зменшенням відвідувачів на кінець року відповідно до запланованого

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Аналіз відхилень свідчить протягом звітнього року штатна чисельність працівників не змінювалась. Заборгованості по видаткам на кінець звітнього періоду не має. Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.

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

№з/п	Показники	2017 рік			2018 рік			Відхилення виконання у%		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки	940528,19	9512,65	950040,84	1110499,11	11626,39	1122125,5	118,1	122,2	240,3
	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	940528,19	9512,65	950040,84	1110499,11	11626,39	1122125,5	118,1	122,2	240,3

Змін у структурі напрямів використання коштів у звітному році не відбулось, збільшення обсягів проведених видатків у 2018 році порівняно з 2017 роком по загальному фонду пояснюється підвищенням мінімальної заробітної плати, по спеціальному фонду перевиконанням плану надходжень коштів від платних послуг

1.	затрат									
	кількість установ - усього	1		1	1		1	100		100
	кількість установ - усього у тому числі: будинків культури	1		1	1		1	100		100
	кількість гуртків	18		18	16		16	88,9		88,9
	середнє число окладів (ставок) - усього	15,25		15,25	15		15	98,4		98,4
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1		1	1		1	100		100

[illegible]

- 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм"
- 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів";  
Фінансових порушень за даною програмою за 2018 рік не виявлено.
- 5.7 "Стан фінансової дисципліни"  
Кредиторська та дебіторська заборгованість станом за 2018 рік та за минулий період (2017 рік) відсутня
6. Узагальнений висновок щодо;

**актуальності бюджетної програми;** "Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" є забезпечення організації культурного дозвілля населення, тому програма являється актуальною

**ефективності бюджетної програми;** Для досягнення поставленої мети бюджетної програми "Надання послуг з організації культурного дозвілля населення" спостерігається незначне зменшення кількості відвідувачів, але культурно - дозвілєві послуги для населення надаються на належному рівні. Виконання завдання "Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій" забезпечено підготовку та проведення соціально-важливих культурно-мистецьких заходів різних рівнів. Виконання результативних показників показує, що бюджетні асигнування використано економно та ефективно.

**корисності бюджетної програми**

Бюджетна програма надає можливості організації культурного дозвілля населення, сприяє зміцненню культурних традицій

**довгострокових наслідків бюджетної програми;** у зв'язку з постійним проведенням культурно - мистецьких заходів різних рівнів та заходів до різних визначних дат, програма має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер



Р.Андрейцева