

**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. 1014081 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹ | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 1014081 | x | x | x |
| | Завдання | | | |
| | Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування культурно - освітніх установ згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування | 215,8 | | - |
| | Загальний результат оцінки програми | 215,8 | | - |

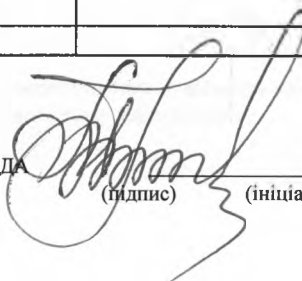
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури та туризму Бобринецької РДА



Л.ГРЕБЕНЬ

(підпис)

(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. 1014081 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КПКВК (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"; (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) | 461336 | | 461336 | 457880,26 | | 457880,26 | -3455,74 | | -3455,74 |
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Забезпечення складання і надання кошторисної,звітної, фінансової документації,фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами,надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування | 461336 | | 461336 | 457880,26 | | 457880,26 | -3455,74 | | -3455,74 |
| Відхилення касових видатків від запланованих пояснюється економією коштів, яка склалася на протязі року по заробітній платі, нарахуванню на заробітну плату, та інших видатків | | | | | | | | | | |

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

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 складання і надання кошторисної,звітної,фінансової документації,фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами,надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування | | | | | | | | | | |
| 1 | затрат | | | | | | | | | |
| | Кількість централізованих бухгалтерій | 1 | | 1 | 1 | | 1 | | | |
| | Середнє число окладів (ставок)-усього | 6,5 | | 6,5 | 6,25 | | 6,25 | -0,25 | | -0,25 |
| | середнє число окладів (ставок) спеціалістів | 6 | | 6 | 6 | | 6 | | | |
| | середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу | 0,5 | | 0,5 | 0,25 | | 0,25 | -0,25 | | -0,25 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------|--|----------|---------|--|--------|
| 1. | затрат | | | | | | | | |
| | Кількість централізованих бухгалтерій | 1 | 1 | 1 | | 1 | 100 | | 100 |
| | середнє число окладів (ставок) - усього | 6,25 | 6,25 | 6,25 | | 6,25 | 100 | | 100 |
| | середнє число окладів (ставок) спеціалістів | 6 | 6 | 6 | | 6 | 100 | | 100 |
| | середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу | 0,25 | 0,25 | 0,25 | | 0,25 | 100 | | 100 |
| | Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх заходів | 407397,77 | 407397,8 | 457880,26 | | 457880,3 | 112,391 | | 112,39 |
| 2. | продукту | | | | | | | | |
| | Кількість установ що обслуговуються | 6 | 6 | 6 | | 6 | 100 | | 100 |
| 3 | ефективності | | | | | | | | |
| | Середні витрати на 1 штатну одиницю | 63442,77 | 63442,77 | 76313,38 | | 76313,38 | 120,287 | | 120,29 |
| 4 | якості | | | | | | | | |
| | динаміка збільшення кількості установ, що обслуговуються в плановому періоді по відношенню до фактичного показника | 100 | 100 | 100 | | 100 | 100 | | 100 |
| Динаміка результативних показників у звітному році порівняно з попереднім роком показує, що показник затрат залишився незмінним крім видатків загального фонду(підвищення м/з), показник продукту свідчить про незмінну кількість установ, що обслуговувались порівняно з минулим роком, показники ефективності та якості показують, що програма забезпечує ефективне використання коштів та якісне обслуговування підвідомчих закладів . | | | | | | | | | |

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 інших закладів в галузі культури і мистецтва" програма забезпечує господарське обслуговування закладів культури

ефективності бюджетної програми; Для досягнення поставленої мети бюджетної програми "Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів" кількість установ, що обслуговуються залишилась незмінною. Виконання завдання "Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування" свідчить про те, що на протязі року звітність подавалась вчасно до відповідних установ, розрахунки по захищеним статтям проводились вчасно, кредиторська та дебіторська заборгованість на протязі року та на кінець звітного періоду відсутня, паспорти бюджетних програм затверджувались вчасно.

корисності бюджетної програми;

Виконання результативних показників бюджетної програми свідчить про ефективне використання коштів та якісне централізоване господарське обслуговування підвідомчих закладів.

довгострокових наслідків бюджетної програми; у зв'язку з постійним господарським обслуговуванням підвідомчих закладів, розрахунками по захищеним та не захищеним статтям програма має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер



Р.Андрейцева