

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2020 рік

<b>1. 1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління культури і туризму Міської ради міста Кропивницького</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>42652979</b> <small>(код за СДРПОУ)</small>
<b>2. 1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління культури і туризму Міської ради міста Кропивницького</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>42652979</b> <small>(код за СДРПОУ)</small>
<b>3. 1014060</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>4060</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0828</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<b>Забезпечення діяльності палатів і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
		<b>11201100000</b> <small>(код бюджету)</small>

**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":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін						Відхилення		
		План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<b>1</b>	<b>Видатки (надані кредити)</b>	7021.2	6.7	7027.9	6943.9	1.9	6945.8	-77.3	-4.8	-82.1
	Відхилення касових видатків на фінансування та підтримку діяльності міської централізованої бібліотечної системи виникло у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів, простой у зв'язку з карантинном.									
	в т. ч.									
1.1	2111 - Заробітна плата	5378.6		5378.6	5371.1		5371.1	-7.5	0.0	-7.5
1.2	2120 - Нарахування на оплату праці	1212.3		1212.3	1212.3		1212.3	0.0	0.0	0.0
1.3	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	151.3	4.2	155.5	150.3	1.3	151.6	-1.0	-2.9	-3.9
1.4	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	192.9	1.9	194.8	149.7	0.6	150.3	-43.2	-1.3	-44.5
1.5	2250 - Видатки на відрядження			0.0			0.0	0.0	0.0	0.0
1.6	2271 - Оплата тепlopостачання	40.4		40.4	30.0		30.0	-10.4	0.0	-10.4
1.7	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	2.5		2.5	1.4		1.4	-1.1	0.0	-1.1
1.8	2273 - Оплата електроенергії	11.4		11.4	6.9		6.9	-4.5	0.0	-4.5
1.9	2274 - Оплата природного газу	30.8		30.8	22.20		22.2	-8.6	0.0	-8.6
1.10	2275 - Оплата інших енергоносіїв	1.0		1.0	0.0		0.0	-1.0	0.0	-1.0
	Відхилення виникло у зв'язку з економним та раціональним використанням енергоносіїв									
1.11	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0.0	0.6	0.6	0.0		0.0	0.0	-0.6	-0.6
1.12	2800 - Інші поточні видатки	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0
1.13	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом		
<b>1.</b>	<b>Залишок на початок року</b>			x			1.7	x	
	в т. ч.								
1.1	власних надходжень			x				x	
1.2	інших надходжень			x				x	
<b>2.</b>	<b>Надходження</b>			6.7			6.5		
	в т. ч.								
2.1	власні надходження			6.7			6.5		
2.2	надходження позик								
2.3	повернення кредитів								
2.4	інші надходження								
<b>3.</b>	<b>Залишок на кінець року</b>			0.0			6.3		
	Суми залишку недостатньо для придбання запланованих матеріалів								

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
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	Кількість установ - усього	1		1	1		1	0.0	0.0	0.0
	Будинки культури	1		1	1		1	0.0	0.0	0.0
	Середнє число ставок - усього	95		95	95		95	0.0	0.0	0.0

	Видатки загального фонду на забезпечення діяльності дозволевого центру	7021.2	0.0	7021.2	6943.9	0.0	6943.9	-77.3	0.0	-77.3
<b>2</b>	<b>продукту</b>									
	Кількість відвідувачів - усього	4100.0	200.0	4300.0	984.0	0.0	984.0	-3116.0	-200.0	-3316.0
	У тому числі:									
	За реалізованими квитками	0	200	200	0	0	0	0.0	-200.0	-200.0
	Безкоштовно	4100	0	4100	984	0	984	-3116.0	0.0	-3116.0
	Плановий обсяг доходів	0.0	5.0	5.0	0.0	6.5	6.5	0.0	1.5	1.5
	У тому числі:									
	За реалізованими квитками	0	1.0	1.0	0	0.0	0	0.0	-1.0	-1.0
	за реалізованими квитками		200	200		0	0	0.0	-200.0	-200.0
<b>3</b>	<b>Ефективності</b>									
	Середня артистія одного квитка	0	5	5	0	5	5	0.0	0.0	0.0
	Середні витрати на проведення одного заходу	0	0	62.1	0	0	87.9	0.0	0.0	25.8
	Середні кількість слухачів на одному концерті	0	0	1015	0	0	550	0.0	0.0	-465.0
<b>4</b>	<b>Якості</b>									
	Відсоток збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до запланованого показника	0	0	100	0	0	5.6	0.0	0.0	-94.4
	Динаміка збільшення кількості концертів у плановому періоді відповідно до запланованого показника	0	0	100	0	0	14.3	0.0	0.0	-85.7
	Динаміка збільшення чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді відповідно до запланованого показника	0	0	100	0	0	61.1	0.0	0.0	-38.9

#### 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	6034.1	4.4	6038.5	6943.9	1.9	6945.8	-909.80	2.50	-907.30
	в т. ч.									
	напряму використання бюджетних коштів:									
	2111 - Заробітна плата	4601.1	0	4601.1	5371.1		5371.1	-770.00	0.00	-770.00
	2120 - Нарахування на оплату праці	1018.4	0	1018.4	1212.3		1212.3	-193.90	0.00	-193.90
	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	255.6	2.9	258.5	150.3	1.3	151.6	105.30	1.60	106.90
	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	109.1	0	109.1	149.7		149.7	-40.60	0.00	-40.60
	2250 - Видатки на відріження	0	0	0			0.0	0.00	0.00	0.00
	2271 - Оплата тепlopостачання	10.7	0	10.7	30.0		30.0	-19.30	0.00	-19.30
	2272 - Оплата водopостачання та водовідведення	0.1	0	0.1	1.4		1.4	-1.30	0.00	-1.30
	2273 - Оплата електроенергії	4.4	0	4.4	6.9		6.9	-2.50	0.00	-2.50
	2274 - Оплата природного газу	34.7	0	34.7	22.2		22.2	12.50	0.00	12.50
	2275 - Оплата інших енергоносіїв	0	0	0	0.0		0.0	0.00	0.00	0.00
	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	0.3	0.3	0.0	0.6	0.6	0.00	-0.30	-0.30
	2800 - Інші поточні видатки	0	1.2	1.2	0.0		0.0	0.00	1.20	1.20
	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0.0		0.0	0.00	0.00	0.00
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	Кількість установ - усього	1		1	1		1	0.00	0.00	0.00
	Будинок культури	1		1	1		1	0.00	0.00	0.00
	Середнє число ставок - усього	96		96	96		96	0.00	0.00	0.00
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Кількість відвідувачів - усього	4531	240	4771	984.0	0.0	984.0	3547.00	240.00	3787.00
	У тому числі:									
	За реалізованими квитками	0	240	240	0	0	0	0.00	240.00	240.00
	Безкоштовно	4531	0	4531	984	0	984	3547.00	0.00	3547.00
	Плановий обсяг доходів	0.0	5.7	5.7	0.0	6.5	6.5	0.00	-0.80	-0.80
	У тому числі:									
	За реалізованими квитками		1.2	1.2		0.0	0	0.00	1.20	1.20
	кількість реалізованих квитків у будинку культури Масляниківки		240	240		0	0	0.00	240.00	240.00
<b>3.</b>	<b>Ефективності</b>									
	Середня вартість одного квитка		5	5		5	5	0.00	0.00	0.00
	Середні витрати на проведення одного заходу			21.41			87.9	0.00	0.00	-66.49
	Середні кількість слухачів на одному концерті			900		0	550	0.00	0.00	350.00
<b>4</b>	<b>Якості</b>							0.00	0.00	0.00
	Відсоток збільшення відвідувачів у плановому періоді до запланованого показника			110.95			5.6	0.00	0.00	105.35
	Динаміка збільшення кількості концертів у плановому періоді відповідно до фактичного показника			100			14.3	0.00	0.00	85.70
	Динаміка збільшення чисельності слухачів на одному концерті в плановому періоді відповідно до попереднього показника			100			61.1	0.00	0.00	38.90

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджету розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)						
	Запозичення до бюджету						
	Інші джерела						
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту(програми)1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":  
Фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Рестрація та оплата зобов'язань управлінням протягом 2020 року здійснювалися в межах відповідних бюджетних призначень.  
Дебиторська та кредиторська заборгованість відсутня.

#### **6. Узагальнений висновок щодо:**

##### актуальності бюджетної програми:

Культура - одне з найцікавіших і найдревніших явищ, яке тісно пов'язане з діяльністю людини. Кожен час ставить перед культурою свої локальні завдання. Однак на будь-якому етапі суспільного розвитку необхідно, по-перше, робити все для збереження існуючих традицій і надбань, по-друге, привносити щось нове, свіже, неповторне. І в цьому чи не найважливіша роль будинків культури і клубів, як складової загальнокультурного процесу в Україні.

##### ефективності бюджетної програми:

На сучасному етапі розвитку українського суспільства державні будинки культури і клуби не можуть бути повністю самоопукними. Адже вигоду від соціально-культурної сфери не можна порохувати кількісно, її значення зводиться до соціального ефекту інтелектуального розвитку і творчої самореалізації особи. Але витрати, які виділяються на задоволення духовних інтересів і запитів людей, незмінно окупують себе і на рівні суспільства.

##### корисності бюджетної програми:

Українські будинки культури і клуби є невід'ємною складовою соціально-культурного, містечкового та громадського життя країни. Різні форми діяльності будинків культури існують для покращення вирішення соціальних проблем територіальних громад. Це: використання цього закладу, як місця культурного відпочинку, утворення на базі будинку культури центру місцевої активності, збільшення кількості клубних формувань за віком і уподобаннями та ін. Цінність будинків культури і клубів - це не голі стіни, а живі люди. Будинок культури і клуб оживає та стає успішним лише тоді, коли там працюють професійні кадри, активісти, ентузіасти, аніматори. Штаб клубів мало чисельний (1-4 працівники). Тому ефективно працювати можна лише залучаючи до діяльності будинків культури громадські організації, об'єднання за інтересами, всю громаду. А це можливо лише тоді, коли діяльність клубу спрямована на вирішення проблем громади та задоволення потреб її членів.

##### довгострокових наслідків бюджетної програми:

На сучасному етапі розвитку суспільства культура повинна стати одним із ключових факторів соціально-економічного зростання України та її регіонів, тому що головною метою розвитку людства є громадська та культурна самореалізація особистості. Стабільний розвиток країни і розвиток культури - взаємопов'язані процеси. Сьогодні, заявляючи про прагнення інтегруватися до світової спільноти, виявляючи готовність до освоєння усього справді вартого уваги, що створено іншими культурами, необхідно докласти максимум зусиль для збереження, відродження, розвитку і презентації перед світом усього найкращого, що має в своїй духовній скарбниці український народ, насамперед, нашої традиційної культури.

Головний бухгалтер

(підпис)

Галина ДАНОВА