

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік.

1.	1000000 (КПКВК МБ)		Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області (найменування головного розпорядника)
2.	1010000 (КПКВК МБ)		Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області (найменування відповідального виконавця)
3.	1010160 (КПКВК МБ)	0111 (КТКВК)	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми :
Керівництво і управління у відповідній сфері

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями :
5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	затверджено паспортом бюджетної програми	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки	304026,94	0,00	304026,94	299916,38	0,00	299916,38	-4110,56	0,00	-4110,56
Касові видатки загального фонду менше планових показників в зв'язку з наявністю кредиторської заборгованості по заробітній платі										
	В ТОМУ ЧИСЛІ :									
1.1	Забезпечення діяльності керівництва та управління в сфері культури	304026,94	0,00	304026,94	299916,38	0,00	299916,38	-4110,56	0,00	-4110,56

5.2 "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 виконання наданих законодавством повноважень										
1.	ЗАТРАТ :									
	Кількість штатних одиниць	3,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00
	Витрати на утримання керівництва і управління у відповідній сфері	304026,94	0,00	304026,94	299916,38	0,00	299916,38	-4110,56	0,00	-4110,56
Фактичні видатки загального фонду відповідають плановим показникам в зв'язку з виділенням асигнувань на фактично зайняті посади										
2.	ПРОДУКТУ :									
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1170,00	0,00	1170,00	1170,00	0,00	1170,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	330,00	0,00	330,00	226,00	0,00	226,00	-104,00	0,00	-104,00
	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00
Зменшення кількості прийнятих нормативно-правових актів відбулось в зв'язку з карантинном COVID - 19 за рік ніж було заплановано на початок року										
3.	ЕФЕКТИВНОСТІ :									
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	101342,31	0,00	101342,31	299916,38	0,00	299916,38	198574,07		14695,00
	Кількість виконаних доручень, листів, розпоряджень, заяв на одного працівника	390,00	0,00	390,00	1170,00	0,00	1170,00	0,00		0,00

Фактичні видатки загального фонду відповідають плановим показникам в зв'язку з виділенням асигнувань на фактично зайняті посади.										
4.	ЯКОСТІ :									
	Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості	100,0	0,0	100,0	68,5	0,0	68,5	31,5	0,0	31,5
Розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками в зв'язку з наявністю вакантних посад										

5.3 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року" :

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період			Відхилення виконання у відсотках		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки	307152,05	0,00	307152,05	299916,38	0,00	299916,38	97,6	0,0	97,6
	в тому числі :									
	Забезпечення діяльності керівництва та управління в сфері культури	307152,05	0,00	307152,05	299916,38	0,00	299916,38	97,6	0,0	97,6
1.	ЗАТРАТ :									
	Кількість штатних одиниць	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,0	100,00
	Витрати на утримання керівництва і управління у відповідній сфері	307152,05	0,00	307152,05	299916,38	0,00	299916,38	97,6	0,0	97,6
2.	ПРОДУКТУ :									
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1170	0,00	1170,00	1170,00	0,00	1170,00	100,0	0,0	100,0
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	221	0,00	221,00	226,00	0,00	40,00	102,3	0,0	18,1
	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів	52	0,00	52,00	80,00	0,00	80,00	153,8	0,0	153,8
3.	ЕФЕКТИВНОСТІ :									
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	307152,05	0,00	307152,05	299916,38	0,00	299916,38	97,6	0,0	97,6
	Кількість виконаних доручень, листів, розпоряджень, заяв на одного працівника	1170,00	0,00	1170,00	1170,00	0,00	1170,00	100,0	0,0	100,0
4.	ЯКОСТІ :									
	Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості до попереднього періоду	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0
	Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості до попереднього періоду	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0
Показники у 2021 році були зменшені у порівнянні з 2020 роком за рахунок економії бюджетних коштів у 2021 році										

5.4 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів" :

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено.

5.5 "Стан фінансової дисципліни" :

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на кінець звітної періоду 4110,56 грн., а дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо :

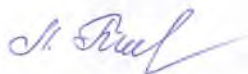
актуальності бюджетної програми : бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень

ефективності бюджетної програми : згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми : ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної програми : програма має довгострокові наслідки дії

Головний бухгалтер



Лариса ПІЙ

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік.

1. 1000000
(КПКВК МБ) Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області
(найменування відповідального виконавця)
3. 1011080
(КПКВК МБ) 0960
(КТКВК) Надання спеціальної освіти мистецькими школами
(найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми :
Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями :

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

(грн.)

№ з/п	затверджено паспортом бюджетної програми	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальн ий фонд	Разом	загальний фонд	спеціальн ий фонд	Разом	загальний фонд	спеціальни й фонд	Разом
1.	Видатки	5192863,19	115050,00	5307913,19	4944341,55	136153,00	5080494,55	-248521,64	21103,00	-227418,64
Касові видатки загального фонду менше планових показників в зв'язку з наявністю кредиторської заборгованості по заробітній платі, придбанню товарів, комунальні послуги. Видатки спеціального фонду збільшились за рахунок понадпланових надходжень										
	В ТОМУ ЧИСЛІ :									
1.1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти	5192863,19	91500,00	5284363,19	4944341,55	112603,00	5056944,55	-248521,64	21103,00	-227418,64
1.2	Покращення матеріально-технічної бази закладів культури		23550,00	23550,00		23550,00	23550,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишки на початок року	X	27029,20	X
	в тому числі :			

1.1	власних надходжень	X	27029,20	X
1.2	інших надходжень	X	0,00	X
Наявність залишку коштів спеціального фонду на початок року за рахунок залишків та надходжень минулих років				
2.	Надходження	113778,00	138741,32	24963,32
	в тому числі :			
2.1	власні надходження	106778,00	131727,00	24949,00
2.2	надходження позик			0,00
2.3	повернення кредитів			0,00
2.4	інших надходжень	7000,00	7014,32	14,32
3.	Залишки на кінець року	X	53167,52	X
	в тому числі :			
3.1	власних надходжень	X	53167,52	X
3.2	інших надходжень	X	0,00	X
Наявність залишку коштів спеціального фонду на кінець року за рахунок залишків минулих років та понадпланових надходжень у поточному році				

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 надання початкової музичної, хореографічної освіти										
1.	ЗАТРАТ :									
	Кількість штатних одиниць	37,50	0,25	37,75	37,50	0,25	37,75	0,00	0,00	0,00
	Кількість педагогічного персоналу (штатних)	26,75	0,25	27,00	26,75	0,25	27,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на отримання освіти у школах естетичного виховання	5192863,19	91500,00	5284363,19	4944341,55	112603,00	5056944,55	-248521,64	21103,00	-227418,64
	Витрати на покращення матеріально-технічної бази закладів	0,00	23550,00	23550,00	0,00	23550,00	23550,00	0,00	0,00	0,00
Касові видатки загального фонду менше планових показників в зв'язку з наявністю кредиторської заборгованості по заробітній платі, комунальні послуги, по видатках спеціального фонду більше запланованих за рахунок понадпланових надходжень										
2.	ПРОДУКТУ :									
	Кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	185,00	0,00	185,00	188,00	0,00	188,00	3,00	0,00	3,00
	Кількість учнів, звільнених від плати за навчання	57,00	0,00	57,00	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість об'єктів на які планується покращення матеріально-технічної бази	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00

Збільшення показників продукту ніж було заплановано на початок року.

3.	ЕФЕКТИВНОСТІ :									
	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах	28069,53	494,59	28564,13	26299,69	598,95	26898,64	-1769,84	104,36	14695,00
	Витрати спрямованих на 1 об'єкт, для покращення матеріально-технічної бази	0,00	23550,00	23550,00	0,00	23550,00	23550,00	0,00	0,00	0,00
Фактичні видатки загального фонду відповідають плановим показникам в зв'язку з виділенням асигнувань на фактично зайняті посади.										
4.	ЯКОСТІ :									
	Відсоток збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	100,0	0,0	100,0	101,6	0,0	101,6	1,6	0,0	1,6
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

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

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період			Відхилення виконання у відсотках		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки	4129714,83	98284,48	4227999,31	4944341,55	136153,00	5080494,55	119,7	138,5	120,2
	в тому числі :									
	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти	4096714,83	98284,48	4194999,31	4944341,55	112603,00	5056944,55	120,7	0,0	120,5
	Покращення матеріально-технічної бази закладів культури	33000,00	0,00	33000,00	0,00	23550,00	23550,00	0,0	0,0	71,4
1.	ЗАТРАТ :									
	Кількість штатних одиниць	37,50	0,25	37,75	37,50	0,25	37,75	100,00	0,0	100,00
	Кількість педагогічного персоналу	26,75	0,25	27,00	26,75	0,25	27,00	100,0	0,0	100,0
	Витрати на отримання освіти у школах естетичного виховання	4096714,83	98284,48	4194999,31	4944341,55	136153,00	5080494,55	120,7	138,5	121,1
	Витрати на покращення матеріально-технічної бази закладів культури	33000,00	0,00	33000,00	0,00	23550,00	23550,00	0,0	0,00	71,4
2.	ПРОДУКТУ :									
	Кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	184,00	0,00	184,00	188,00	0,00	188,00	102,2	0,0	102,2
	Кількість учнів, звільнених від плати за навчання	59,00	0,00	59,00	57,00	0,00	57,00	96,6	0,0	96,6

	Кількість об'єктів на які планується покращення матеріально-технічної бази	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,0	0,0	100,0
3.	ЕФЕКТИВНОСТІ :									
	Витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	22264,75	534,15	22798,91	26299,69	724,22	27023,91	118,1	0,0	118,1
	Витрати спрямованих на 1 об'єкт, для покращення матеріально-технічної бази	33000,00	0,00	33000,00	0,00	23550,00	23550,00	0,0	0,0	71,4
4.	ЯКОСТІ :									
	Відсоток збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання	100,0	0,0	100,0	102,2	0,0	102,2	102,2	0,0	102,2

Показники затрат у 2021 році у порівнянні з 2020 роком за рахунок збільшились. Показники і частині продукту у 2021 році у порівнянні до 2020 року збільшились.
Прказники ефективності та якості збільшились у порівнянні до попереднього року.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

КОД	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми) всього	План на звітний період	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	0,00	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X			0,00	X	X
	Надходження із загального фонду	X			0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X			0,00	X	X
	Інші джерела	X			0,00	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку	X			0,00	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.1	Всього за інвестиційними				0,00		0,00
	Інвестиційний проект (програма)				0,00		0,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового							
					0,00		0,00
					0,00		0,00

					0,00		0,00
					0,00		0,00
					0,00		0,00
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.2	Капітальні видатки з утримання	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів" :

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни" :

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на кінець звітного періоду 248521,64 грн., а дебіторська заборгованість по спеціальному фонду 331,50 грн. підписка періодичних видань на 2022 рік.

6. Узагальнений висновок щодо :

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень

ефективності бюджетної програми: згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми : ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної програми : програма має довгострокові наслідки дії

Головний бухгалтер



Лариса ПІЙ

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік.

1.	1000000 (КПКВК МБ)	Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області (найменування головного розпорядника)
2.	1010000 (КПКВК МБ)	Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області (найменування відповідального виконавця)
3.	1014030 (КПКВК МБ)	0111 (КТКВК) Забезпечення діяльності бібліотек (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми :
Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями :
5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	затверджено паспортом бюджетної програми	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки	4041869,19	50000,00	4091869,19	3859939,47	86528,97	3946468,44	-181929,72	36528,97	-145400,75
Касові видатки загального фонду менше планових показників в зв'язку з наявністю кредиторської заборгованості по заробітній платі, придбанню товарів, комунальні послуги. Видатки спеціального фонду збільшились за рахунок понадпланових надходжень										
	В ТОМУ ЧИСЛІ :									
1.1	Забезпечення діяльності бібліотек для задоволення потреб громадян та зберігання бібліотечних фондів	4041869,19	50000,00	4091869,19	3859939,47	86528,97	3946468,44	-181929,72	36528,97	-145400,75

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишки на початок року	X	7968,32	X
	в тому числі :			
1.1	власних надходжень	X	5309,66	X
1.2	інших надходжень	X	2658,66	X

	Відсоток збільшення кількості книговидач у плановому періоді до попереднього періоду	100,0	100,0	100,0	119,2	0,0	119,2	119,2	0,0	119,2
Показники затрат у 2021 році у порівнянні з 2020 роком за рахунок зменшилися у частині кількості закладів та середнього числа окладів в зв'язку з реорганізацією централізованої бібліотечної системи в публічну бібліотеку, та закриття 2-х філіалів, що призвело до економії бюджетних коштів за рахунок скорочення штатних одиниць. Показники і частині продукту у 2021 році у порівнянні до 2020 року збільшились у частині кількості книговидач та збільшення кількості книг для поповнення бібліотечного фонду. Показники ефективності збільшились у порівнянні до попереднього року.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

КОД	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми) всього	План на звітний період	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	0,00	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X			0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету	X			0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X			0,00	X	X
	Інші джерела	X			0,00	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X			0,00	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.1	Всього за інвестиційними проектами				0,00		0,00
	Інвестиційний проект (програма) 1				0,00		0,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового							
					0,00		0,00
					0,00		0,00
					0,00		0,00
					0,00		0,00
					0,00		0,00
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.2	Капітальні видатки з утримання	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів" :

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни" :

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на кінець звітного періоду 181929,72 грн., а дебіторська заборгованість по видатках 11113,43 грн. підписка періодичних видань на 2022 рік.

6. Узагальнений висновок щодо :

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень

ефективності бюджетної програми: згідно з проведенням аналізом ефективності бюджетна програма має високу

корисності бюджетної програми : ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної програми : програма має довгострокові наслідки дії

Головний бухгалтер



Лариса ПІЙ

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік.

1. 1000000
(КПКВК МБ) Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014040
(КПКВК МБ) 0824
(КТКВК) Забезпечення діяльності музеїв і виставок
(найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми :
Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світової історико-культурної спадщини

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями :

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

(грн.)

№ з/п	затверджено паспортом бюджетної програми	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки	943264,70	3000,00	946264,70	899137,68	2099,00	901236,68	-44127,02	-901,00	-45028,02
Касові видатки загального фонду менше планових показників в зв'язку з наявністю кредиторської заборгованості по заробітній платі										
	В ТОМУ ЧИСЛІ :									
1.1	Забезпечення збереження популяризація духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	943264,70	3000,00	946264,70	899137,68	2099,00	901236,68	-44127,02	-901,00	-45028,02

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишки на початок року	X	311,24	X
	в тому числі :			
1.1	власних надходжень	X	311,24	X
1.2	інших надходжень	X	0,00	X

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

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період			Відхилення виконання у		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки	811189,76	3792,80	814982,56	899137,68	2099,00	901236,68	110,8	55,3	110,6
	в тому числі :									
	Забезпечення збереження популяризація духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	811189,76	3792,80	814982,56	899137,68	2099,00	901236,68	110,8	55,3	110,6
1.	ЗАТРАТ :									
	Кількість штатних одиниць	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50	100,00	0,0	100,00
	Витрати на утримання та забезпечення	811189,76	3792,80	814982,56	899137,68	2099,00	901236,68	110,8	55,3	110,6
2.	ПРОДУКТУ :									
	Кількість проведених виставок музеєм	15	0,00	15,00	24,00	0,00	24,00	160,0	0,0	160,0
	Кількість проведених екскурсій музеєм	74	0,00	74,00	92,00	0,00	40,00	124,3	0,0	54,1
	Кількість відвідувачів музеїв	3447	1517,00	4964,00	5100,00	610,00	5710,00	148,0	40,2	115,0
	Обсяг доходів музеїв	0,00	3383,00	3383,00	0,00	3782,00	3782,00	0,00	111,8	111,8
	Кількість реалізованих квитків	0,00	1517,00	1517,00	0,00	610,00	610,00	0,00	40,2	40,2
3.	ЕФЕКТИВНОСТІ :									
	Витрати на одного відвідувача	235,30	2,50	237,80	176,30	3,44	179,74	74,9	0,0	74,9
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	85388,40	0,00	85388,40	94646,07	0,00	94646,07	110,8	0,0	110,8
4.	ЯКОСТІ :									
	Відсоток збільшення відвідувачів у плановому періоді до попереднього періоду	100,0	100,0	100,0	148,0	40,2	115,0	148,0	40,2	115,0

Показники затрат у 2021 році чв частині витрат на забезпечення діяльності музеїв у порівнянні з 2020 роком за рахунок збільшення мінімальної заробітної плати, дорожчання енергоносіїв. Показники продукту збільшились за рахунок проведення додаткових виставок, екскурсій, та збільшення кількості відвідувачів

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

КОД	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми) всього	План на звітний період	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	0,00	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X			0,00	X	X

	Надходження із загального фонду бюджету	X			0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X			0,00	X	X
	Інші джерела	X			0,00	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X			0,00	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.1	Всього за інвестиційними проектами				0,00		0,00
	Інвестиційний проект (програма) 1				0,00		0,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового							
					0,00		0,00
					0,00		0,00
					0,00		0,00
					0,00		0,00
					0,00		0,00
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.2	Капітальні видатки з утримання	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів" :

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни" :

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на кінець звітного періоду 44127,02 грн., а дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо :

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень

ефективності бюджетної програми: згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми : ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної програми : програма має довгострокові наслідки дії

Головний бухгалтер



Лариса ПІЙ

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік.

- | | | | |
|----|-----------------------|---|--|
| 1. | 1000000
(КПКВК МБ) | Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області
(найменування головного розпорядника) | |
| 2. | 1010000
(КПКВК МБ) | Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області
(найменування відповідального виконавця) | |
| 3. | 1014060
(КПКВК МБ) | 0828
(КТКВК) | Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(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" :

№ з/п	затверджено паспортом бюджетної програми	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки	6906459,42	234000,00	7140459,42	6656783,43	394365,88	7051149,31	-249675,99	160365,88	-89310,11
Касові видатки загального фонду менше планових показників в зв'язку з наявністю кредиторської заборгованості по заробітній платі, придбанням товарів, комунальні послуги. Видатки спеціального фонду збільшились за рахунок понадпланових надходжень										
	В ТОМУ ЧИСЛІ :									
1.1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	6901459,42	234000,00	7135459,42	6651783,43	394365,88	7046149,31	-249675,99	160365,88	-89310,11
1.2	Покращення матеріально-технічної бази	5000,00		5000,00	5000,00		5000,00	0,00	0,00	0,00

- 5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходження спеціального фонду" :

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишки на початок року	X	116748,58	X
	в тому числі :			
1.1	власних надходжень	X	39513,25	X

1.2	інших надходжень	X	77235,33	X
Наявність залишку коштів спеціального фонду на початок року за рахунок залишків та надходжень минулих років				
2.	Надходження	341720,00	408171,13	66451,13
	в тому числі :			
2.1	власні надходження	71720,00	130525,40	58805,40
2.2	надходження позик			0,00
2.3	повернення кредитів			0,00
2.4	інших надходжень	270000,00	277645,73	7645,73
3.	Залишки на кінець року	X	195673,03	X
	в тому числі :			
3.1	власних надходжень	X	96500,00	X
3.2	інших надходжень	X	99173,03	X
Наявність залишку коштів спеціального фонду на кінець року за рахунок залишків минулих років та понадпланових надходжень у поточному році				

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										
1.	ЗАТРАТ :									
	Кількість установ - усього	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
	Середнє число ставок - усього	61,00	0,00	61,00	61,00	0,00	61,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на утримання та забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	6901459,42	234000,00	7135459,42	6651783,43	394365,88	7046149,31	-249675,99	160365,88	-89310,11
	Видатки на покращення матеріально-технічної бази закладів культури на виконання доручень виборців депутатами обласної ради	5000,00		5000,00	5000,00		5000,00	0,00	0,00	0,00
Касові видатки загального фонду менше планових показників в зв'язку з наявністю кредиторської заборгованості по заробітній платі, придбанням товарів, комунальні послуги, по видатках спеціального фонду більше запланованих за рахунок понадпланових надходжень поточного року.										
2.	ПРОДУКТУ :									
	Кількість відвідувачів (осіб)	161700,00	8125,00	169825,00	183064,00	14825,00	197889,00	21364,00	6700,00	28064,00
	Кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	3400,00	0,00	3400,00	5487,00	0,00	5487,00	2087,00	0,00	2087,00

	Обсяг доходів	0,00	234000,00	234000,00	0,00	408171,13	408171,13	0,00	174171,13	174171,13
	Кількість реалізованих квитків	0,00	8125,00	8125,00	0,00	14825,00	14825,00	0,00	6700,00	6700,00
	Кількість об'єктів на які планується покращення матеріально-технічної бази	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Збільшення показників продукту ніж було заплановано на початок року за рахунок збільшення проведених заходів										
3.	ЕФЕКТИВНОСТІ :									
	Витрати на одного відвідувача (грн.)	42,68	28,80	42,02	36,34	27,53	35,61	-6,34	-1,27	-6,41
	Витрати на проведення одного заходу	2029,84	0,00	2029,84	1212,28	0,00	1212,28	-817,56	0,00	-817,56
	Середні витрати спрямованих на 1 об'єкт, для покращення матеріально-технічної	5000,00	0,00	5000,00	5000,00	0,00	5000,00	0,00	0,00	0,00
Зменшення показників ефективності ніж було заплановано на початок року за рахунок збільшення проведених заходів										
4.	ЯКОСТІ :									
	Відсоток збільшення відвідувачів у плановому періоді	100,0	100,0	100,0	113,2	182,5	116,5	13,2	82,5	116,5
Збільшення показників якості ніж було заплановано на початок року за рахунок збільшення проведених заходів										

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

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період			Відхилення виконання у відсотках		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки	5291156,35	269471,69	5560628,04	6656783,43	394365,88	7051149,31	125,8	146,3	126,8
	в тому числі :									
	Забезпечення діяльності керівництва та управління в сфері культури	5291156,35	269471,69	5560628,04	6656783,43	394365,88	7051149,31	125,8	146,3	126,8
1.	ЗАТРАТ :									
	Кількість установ - усього	26,00	0,00	26,00	25,00	0,00	25,00	96,15	0,0	96,15
	Середнє число ставок - усього	63,25	0,00	63,25	61,00	0,00	61,00	96,4	0,0	96,4
	Витрати на утримання та забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	5269156,35	269471,69	5538628,04	6651783,43	394365,88	7046149,31	126,2	146,3	127,2
	Видатки на покращення матеріально-технічної бази закладів культури	22000,00	0,00	22000,00	5000,00	0,00	5000,00	22,7	0,00	22,7
2.	ПРОДУКТУ :									
	Кількість відвідувачів (осіб)	73671	9332,00	83003,00	183064,00	14825,00	197889,00	248,5	158,9	238,4
	Кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	2097	0,00	2097,00	5487,00	0,00	5487,00	261,7	0,0	261,7
	Обсяг доходів	0,00	331638,47	331638,47	0,00	408171,13	408171,13	0,0	123,1	123,1

	Кількість реалізованих квитків	0,00	9332,00	9332,00	0,00	14825,00	14825,00	0,00	158,86	158,86
	Кількість об'єктів на які планується покращення матеріально-технічної бази	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00	25,0	0,0	25,00
3.	ЕФЕКТИВНОСТІ :									
	Витрати на одного відвідувача	71,50	28,90	66,73	36,34	27,53	35,61	50,8	95,3	53,36
	Витрати на проведення одного заходу	2512,70	0,00	2512,70	1212,28	0,00	1212,28	48,2	0,0	48,2
	Середні витрати спрямованих на 1 об'єкт, для покращення матеріально-технічної	5500,00	0,00	5500,00	5000,00	0,00	5000,00	90,9	0,00	90,91
4.	ЯКОСТІ :									
	Відсоток збільшення відвідувачів у плановому періоді до попереднього	100,0	100,0	100,0	248,5	158,9	238,4	248,5	158,9	238,4

Показники затрат у 2021 році у порівнянні з 2020 роком за рахунок зменшилися у частині кількості закладів та середнього числа окладів що призвело до економії бюджетних коштів. Показники і частині продукту у 2021 році у порівнянні до 2020 року збільшилися у частині проведених заходів та збільшення кількості відвідувачів.

Показники продукту в частині обсяги доходів у поточному році збільшилися у порівнянні з 2020 роком. Показники ефективності в частині витрат на один захід та одного відвідувача у поточному році зменшилися за рахунок збільшення заходів та відвідувачів.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

КОД	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми) всього	План на звітний період	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	0,00	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X			0,00	X	X
	Надходження із загального фонду	X			0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X			0,00	X	X
	Інші джерела	X			0,00	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X			0,00	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.1	Всього за інвестиційними проектами				0,00		0,00
	Інвестиційний проект (програма) 1				0,00		0,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового							
					0,00		0,00
					0,00		0,00

					0,00		0,00
					0,00		0,00
					0,00		0,00
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.2	Капітальні видатки з утримання	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів" :

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни" :

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на кінець звітного періоду 249675,99 грн., а дебіторська заборгованість по видатках спеціального фонду в сумі 831,20 грн - передплата періодичних видань на 2022 рік.

6. Узагальнений висновок щодо :

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень

ефективності бюджетної програми: згідно з проведенням аналізом ефективності бюджетна програма має високу

корисності бюджетної програми : ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної програми : програма має довгострокові наслідки дії

Головний бухгалтер



Лариса ПІЙ

	Кількість штатних одиниць централізованої бухгалтерії	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх заходів	696047,55	0,00	696047,55	680719,30	0,00	680719,30	-15328,25	0,00	-15328,25
Касові видатки загального фонду менше планових показників в зв'язку з наявністю кредиторської заборгованості по заробітній платі										
2.	ПРОДУКТУ :									
	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	53,00	0,00	53,00	53,00	0,00	53,00	0,00	0,00	0,00
	кількість особових рахунків	170,00	0,00	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00	0,00
	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	1100,00	0,00	1100,00	1200,00	0,00	1200,00	100,00	0,00	100,00
Збільшення кількості складених звітів ніж було заплановано на початок року в зв'язку введенням нових форм звітності										
3.	ЕФЕКТИВНОСТІ :									
	кількість установ, які обслуговує 1 працівник	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на 1 працівника	139209,51	0,00	139209,51	136143,86	0,00	136143,86	-3065,65	0,00	-3065,65
Середні витрати на 1 працівника менше планових показників в зв'язку з наявністю кредиторської заборгованості по заробітній платі										
4.	ЯКОСТІ :									
	Відсоток виконання, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами	100,0	0,0	100,0	109,1	0,0	109,1	9,1	0,0	9,1
Збільшення кількості складених звітів ніж було заплановано на початок року в зв'язку введенням нових форм звітності										

5.3 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року" :

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період			Відхилення виконання у відсотках		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки	537300,25	0,00	537300,25	680719,30	0,00	680719,30	126,7	0,0	126,7
	в тому числі :									
	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх заходів	537300,25	0,00	537300,25	680719,30	0,00	680719,30	126,7	0,0	126,7
1.	ЗАТРАТ :									
	Кількість штатних одиниць централізованої бухгалтерії	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,0	100,00

	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх заходів	537300,25	0,00	537300,25	680719,30	0,00	680719,30	126,7	0,0	126,7
2.	ПРОДУКТУ :									
	Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	55	0,00	55,00	53,00	0,00	53,00	96,4	0,0	96,4
	Кількість особових рахунків	185	0,00	185,00	170,00	0,00	40,00	91,9	0,0	21,6
	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	1320	0,00	1320,00	1200,00	0,00	1200,00	90,9	0,0	90,9
3.	ЕФЕКТИВНОСТІ :									
	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	100,0	0,0	100,0
	Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	37,00	0,00	37,00	34,00	0,00	34,00	91,9	0,0	91,9
	Середні витрати на 1 працівника	107460,05	0,00	107460,05	136143,86	0,00	136143,86	0,00	0,0	126,69
4.	ЯКОСТІ :									
	Відсоток виконання, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно із затвердженими кошторисами до	100,0	0,0	100,0	90,9	0,0	90,9	9,1	0,0	9,1
Показники продукту у 2021 році у порівнянні з 2020 роком зменшились за рахунок закриття закладів з метою економії бюджетних коштів										

5.4 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів" :

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено.

5.5 "Стан фінансової дисципліни" :

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на кінець звітного періоду 15328,25 грн., а дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо :

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень

ефективності бюджетної програми: згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми : ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної програми : програма має довгострокові наслідки дії

Головний бухгалтер



Лариса ПІЙ

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік.

1. 1000000
(КПКВК МБ) Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) Відділ культури і туризму Сновської міської ради Корюківського району Чернігівської області
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014082
(КПКВК МБ) 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва
(КТКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми :
Забезпечення діяльності закладів та заходів в галузі
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями :
5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

(грн.)

№ з/п	затверджено паспортом бюджетної програми	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки	123017,15	0,00	123017,15	123017,15	0,00	123017,15	0,00	0,00	0,00
Фактичні видатки загального фонду відповідають плановим показникам										
	В ТОМУ ЧИСЛІ :									
1.1	Проведення культурно-мистецьких заходів	123017,15	0,00	123017,15	123017,15	0,00	123017,15	0,00	0,00	0,00

5.2 "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
Проведення культурно-мистецьких заходів										
1.	ЗАТРАТ :									
	Видатки загального фонду на проведення культурно-мистецьких заходів	123017,15	0,00	123017,15	123017,15	0,00	123017,15	0,00	0,00	0,00

Відсоток більшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100,0	0,0	100,0	280,0	0,0	280,0	280,0	0,0	280,0
Показники у 2021 році були збільшені у порівнянні з 2020 роком в зв'язку з тимчасовим послабленням карантину COVID - 19 за рік ніж було у попередньому році									

5.4 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів" :

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено.

5.5 "Стан фінансової дисципліни" :

Кредиторська заборгованість по загальному фонду на кінець звітного періоду відсутня, а дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо :

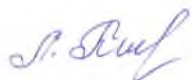
актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень

ефективності бюджетної програми: згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми : ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної програми : програма має довгострокові наслідки дії

Головний бухгалтер



Лариса ПІЙ