

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1000000 Управління культури Іллінецької міської ради

(КІЛБДР ДІЯЧІВ)

(Інформація щодо виконання розпорядження комісії міського бюджету)

1010000 Управління культури Іллінецької міської ради

(КІЛБДР ДІЯЧІВ)

(забезпечення витрат адміністративного характеру)

1014060 0828

Забезпечення діяльності палати і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

(КІЛБДР ДІЯЧІВ)

0806060

(забезпечення витрат бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

Завдання

1 Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

№ з/п	Назва	Одиниця виміру	Потенційні грн								Фактичні грн			
			Затверджено бюджетом програми		Наведено		Інше заплановане виконання		Затверджено бюджетом програми		Наведено		Інше заплановане виконання	
			всього	спец. фонд	всього	спец. фонд	всього	спец. фонд	всього	спец. фонд	всього	спец. фонд	всього	спец. фонд
1	середні витрати на одного відвідувача	грн	38,23	0,00	6,08	0,00	6,11	6,09	2,24	0,00	2,24	0,00	1,98	
2	середні витрати на проведення одного заняття	грн	14 971,46	0,00	25 871,96	0,00	1,77	6,08	14 978,27	0,00	14 980,26	0,00	1,98	
3	Рівності	всього	1,98	0,00	61,86	0,00	61,88	6,08	172,00	0,00	172,00	0,00	1,98	
Вартісний обсяг інших об'єктів														
Ефективності														
4	середні витрати на проведення кожного заняття даного напрямку	грн		0,00		104 000,00		0,00	104 000,00		6,08		1,98	

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{ef}) = (1,00 + 1,00) / 2 * 100 = 99,97$$

99,97

б) розрахунок середнього індексу показників вартості

$$I(\text{кв}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результивності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(I) = (1,00 + 0,11 + 1,77) / 3 * 100 = 95,98 = 99,97 / 95,98 = 1,0416 = 1 > = 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

Кінцеві розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складеться із загальної суми балів за кожним параметром оцінки.

$$E = I(\text{эф}) + I(\text{кв}) + I(I) =$$

99,97

+

100,00

+

25,00

=

224,97

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм маємо висновок, що дана програма має високу ефективність

Керівник


Юлія ВЕСНА

Головний бухгалтер


Александра КОЛЕСНИК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	1000000	Управління культури Іллінецької міської ради	
	(КПКСК ДС(М)Б)		(найменування складового розподілка коштів місцевого бюджету)
2.	1010000	Управління культури Іллінецької міської ради	
	(КПКСК ДС(М)Б)		(найменування підпорядкованості виконавця)
3.	1014060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
	(КПКСК ДС(М)Б)	(КПКСК)	(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 напрямами використання бюджетних коштів

гривень

№ п/п	Показник	Цілі з урахуванням зміни			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	ресурси	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	7 634 887,00	86 989,08	7 721 876,08	7 629 734,44	47 215,00	7 676 949,44	-5 152,56	-39 774,08	-44 926,64
1	Здійснення та забезпечення організації культурного дозвілля населення і збереження культурних традицій	7 634 887,00	86 989,08	7 721 876,08	7 629 734,44	47 215,00	7 676 949,44	-5 152,56	-39 774,08	-44 926,64

Примітка: відхилення по загальному фонду є внаслідок по заробітній платі з нараховуваннями, оплата послуг та енергоносії.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

гривень

№ п/п	Показник	Цілі з урахуванням зміни	Виконано	Відхилення
1.	Загальне на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1.	власні надходження	3 733,00	3 733,00	0,00
1.2.	інші надходження	41 234,08	41 480,00	-24 774,08
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1.	власні надходження	0,00	0,00	0,00
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.	Загальне на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1.	власні надходження	0,00	0,00	0,00
3.2.	інші надходження	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів

№ п/п	Показник	Загверджено паспортом бюджетної програми			Фактично			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	ресурси	загальний фонд	спеціальний фонд	ресурси	загальний фонд	спеціальний фонд	ресурси
Здійснення та забезпечення організації культурного дозвілля населення і збереження культурних традицій										
	Затрат									
1	кількість установ - усього	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість установ у тому числі будинків культури	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (отавок) - усього	47,50	0,00	47,50	46,50	0,00	46,50	-1,00	0,00	-1,00
розбіжність показників виникла в зв'язку з незаповненням вакантних посад										
4	середнє число окладів (отавок) керівних працівників	24,00	0,00	24,00	22,50	0,00	22,50	-1,50	0,00	-1,50
розбіжність показників виникла в зв'язку з незаповненням вакантних посад										
5	середнє число окладів (отавок) робітників	23,00	0,00	23,00	19,00	0,00	19,00	-4,00	0,00	-4,00
розбіжність показників виникла в зв'язку з незаповненням вакантних посад										

6	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	21,30	0,00	21,30	15,00	0,00	11,00	-4,31	0,00	-4,30
розбіжність показників виникла в зв'язку з наявністю вакантних посад										
7	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	7 629 734,44	0,00	7 629 734,44	7 629 734,44	0,00	7 629 734,44	-1 152,36	0,00	-1 152,36
Прямим чином відоміть по загальному фонду є економія по заробітній платі з нарахуваннями, оплата послуг та енергоносіїв										
Продукту										
8	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	510,00	0,00	510,00	510,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість відвідувань - усього	2 408 193,00	0,00	2 408 193,00	2 408 193,00	0,00	2 408 193,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
10	середні витрати на одного відвідувача	2,24	0,00	2,24	2,24	0,00	2,24	0,00	0,00	0,00
11	середні витрати на проведення одного заходу	14 970,27	0,00	14 970,27	14 960,26	0,00	14 960,26	-10,11	0,00	-10,11
Прямим чином відоміть по загальному фонду є економія по заробітній платі з нарахуваннями, оплата послуг та енергоносіїв										
Якості										
12	длительність збільшення відвідувань у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	173,00	0,00	173,00	173,00	0,00	173,00	0,00	0,00	0,00
Капітальний ремонт інших об'єктів										
Затрат										
13	видатки на капітальний ремонт приміщення	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
14	кількість об'єктів на які планується провести капітальний ремонт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
15	середні витрати на проведення капітального ремонту одного приміщення	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
16	длительність проведення капітального ремонту порівняно з попереднім роком	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення показників (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	ресурс	загальний фонд	спеціальний фонд	ресурс	загальний фонд	спеціальний фонд	ресурс
	Видатки(надані кредити)	7 295 864,57	172 800,00	7 468 664,57	7 629 734,44	47 215,00	7 676 949,44	184,28	27,36	102,79
1	Здійснення та забезпечення організації культурного дозвілля населення і збереження культурних традицій	7 295 864,57	172 800,00	7 468 664,57	7 629 734,44	47 215,00	7 676 949,44	184,28	27,36	102,79
Затрат										
1	кількість установ - усього	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість установ у тому числі будинків культури	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	100,00	0,00	100,00
3	середнє число окладів (ставка) - усього	66,50	0,00	66,50	36,50	0,00	36,50	54,90	0,00	54,90
4	середнє число окладів (ставка) керівників працівників	24,00	0,00	24,00	21,50	0,00	21,50	89,58	0,00	89,58
5	середнє число окладів (ставка) робітників	20,00	0,00	20,00	19,00	0,00	19,00	95,00	0,00	95,00
6	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	22,50	0,00	22,50	15,00	0,00	15,00	66,67	0,00	66,67
7	видатки загального фонду на забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів та інших закладів клубного типу	7 295 864,57	0,00	7 295 864,57	7 629 734,44	0,00	7 629 734,44	104,58	0,00	104,58
Продукту										
8	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	282,00	0,00	282,00	310,00	0,00	310,00	109,93	0,00	109,93
9	кількість відвідувань - усього	1 700 308,00	0,00	1 700 308,00	2 408 193,00	0,00	2 408 193,00	141,61	0,00	141,61
Ефективності										
10	середні витрати на одного відвідувача	4,08	0,00	4,08	2,24	0,00	2,24	54,90	0,00	54,90
11	середні витрати на проведення одного заходу	25 871,85	0,00	25 871,85	14 960,26	0,00	14 960,26	57,82	0,00	57,82
Якості										

12	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідало до фактичного показника попереднього періоду	91,00	0,00	91,00	173,00	0,00	173,00	100,01	0,00	190,11
----	---	-------	------	-------	--------	------	--------	--------	------	--------

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№	Проект	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), млн грн	План на поточний період (у гривнях) млн	Використано за поточний період	Надійшло	Використано за поточний період	ГРИВНІ	
							Залишок фінансування на майбутній період	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 3 + 4	7	8 = 3 + 7	
1	Надходження вьогат:	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	
	Заповнення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
2	Відатки бюджету розвитку всього:	X				X	X	

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових порушень не виявлено

5.7 Стаді фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.

ефективності бюджетної програми.

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення вільного розвитку культурно - мистецьких процесів, доступності всіх видів культурних послуг і культурної діяльності для кожного громадянина

довгострокових наслідків бюджетної програми

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення.

Головний бухгалтер



Анжеліка КОЛЕСНИК