

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1000000	Управління культури Ліпницької міської ради	(напрямку заходи громадської діяльності в області мистецтва)
1010000	Управління культури Ліпницької міської ради	
1014081	0829	(напрямку заходи культурно-мистецької діяльності)
ОПІСНЕ ЛІПНИЦЬКОЇ	ОКОНЦІ	(напрямку заходи бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

Завдання

1 Надання якісних послуг фінансово-господарського та методичного забезпечення закладів культури

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Пояснення	Однієї одиниці	Початковий рік				Звітний рік							
			Затверджено інвестором бюджетної програми	використано	використано	використано	Затверджено інвестором бюджетної програми	використано	використано	використано				
1	кількість установ, які обслуговують 1 працівник централізованої бухгалтерії	шт.	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	
2	кількість поданих звітів 1 працівником	шт.	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
3	Риски													
4	стан розрахунку з фізичними та юридичними особами	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу покриття ефективності

$$I(ef) = (1,00 + 1,00) / 2 * 100 = 100,00$$

б) розрахунок середнього індексу покриття якості

$$I(ak) = 0 / 0 * 100 = 0,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

0,000

100,000

$$I(1) = (1,00 + 1,00) / 2 * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = 1 \times 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00


Визначення ступеня ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складатиметься із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$E =$	$I(ед) + I(ск) + I(1) =$	100,00	+	0,00	+	25,00	=	125,00
-------	--------------------------	--------	---	------	---	-------	---	--------

При корисній отриманого значення зі шкідливо оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має низьку ефективність.

Керівник


Юлія ВЕСНА

Головний бухгалтер


Алена КОЛЕСНИК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	1000000	Управління культури Іллінецької міської ради	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
	<small>(КПКВК ДСМБ)</small>		
2.	1010000	Управління культури Іллінецької міської ради	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>
	<small>(КПКВК ДСМБ)</small>		
3.	1014081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
	<small>(КПКВК ДСМБ)</small>	<small>(КФКВК)</small>	<small>(найменування бюджетної програми)</small>

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності закладів в галузі культури, складання і подання фінансової та бюджетної звітності

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Наказання	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	1 631 415,00	0,00	1 631 415,00	1 631 203,33	0,00	1 631 203,33	-2 211,67	0,00	-2 211,67
1	Здійснення інших послуг з бухгалтерського та фінансового обліку закладів культури	1 631 415,00	0,00	1 631 415,00	1 631 203,33	0,00	1 631 203,33	-2 211,67	0,00	-2 211,67

Примітка: відхилення по загальному фонду є економія по зарплатній платі з нарахуваннями, оплата послуг та енергоносіїв.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Наказання	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позов	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.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показник	Затверджено виходом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Здійснення інших послуг з бухгалтерського та фінансового обліку закладів культури										
	Затрат									
1	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число осіб (отвіток) - усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число осіб (отвіток) спеціалістів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	1 631 415,00	0,00	1 631 415,00	1 631 203,33	0,00	1 631 203,33	-2 211,67	0,00	-2 211,67
Примітка: відхилення по загальному фонду є економія по зарплатній платі з нарахуваннями, оплата послуг та енергоносіїв.										
	Продукту									
5	кількість установ, які обслуговуються	37,00	0,00	37,00	37,00	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість особових рахунків по зарплатній платі	117,00	0,00	117,00	106,00	0,00	106,00	-11,00	0,00	-11,00

зробити у зв'язку з незалежними посадами в закладах культури що обслуговуються централізованою бухгалтерією управління культури										
7	кількість поданих звітів	443,00	0,00	443,00	443,00	0,00	443,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість розрахунків у банку, що обслуговуються установою	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
9	кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість поданих звітів 1 працівником	49,60	0,00	49,60	49,60	0,00	49,60	0,00	0,00	0,00
Якості										
11	стан розрахунків з фізичними та юридичними особами	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року

гривнями

№ п/п	Показник	Попередній рік			Зайнятий рік			Підвищення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Видатки (надані кредити)										
1	Збільшення якості послуг з бухгалтерського та фінансового обліку закладів культури	1 261 542,50	0,00	1 261 542,50	1 631 203,33	0,00	1 631 203,33	129,30	0,00	129,30
Заграт										
1	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	середнє число окладів (ставка) - усього	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	112,50	0,00	112,50
3	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	112,50	0,00	112,50
4	витрати загального фонду на забезпечення діяльності вищих культурно-освітніх закладів	1 261 542,50	0,00	1 261 542,50	1 631 203,33	0,00	1 631 203,33	129,30	0,00	129,30
Продукту										
5	кількість установ, які обслуговуються	37,00	0,00	37,00	37,00	0,00	37,00	100,00	0,00	100,00
6	кількість особових рахунків по заробітній платі	117,00	0,00	117,00	100,00	0,00	100,00	80,00	0,00	80,00
7	кількість поданих звітів	443,00	0,00	443,00	443,00	0,00	443,00	100,00	0,00	100,00
8	кількість розрахунків у банку, що обслуговуються установою	26,00	0,00	26,00	19,00	0,00	19,00	73,08	0,00	73,08
Ефективності										
9	кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	100,00	0,00	100,00
10	кількість поданих звітів 1 працівником	49,60	0,00	49,60	49,60	0,00	49,60	100,00	0,00	100,00
Якості										
11	стан розрахунків з фізичними та юридичними особами	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривнями

№ п/п	Назва програми	Загальний обсяг фінансування проекту (проектної частки)	Ціна за звітний період з урахуванням мов	Виконано за звітний період	Підприємство	Фінансово-якість	Загальне фінансування на звітний період
1	Находження вимог:						
	Находження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запорядчення 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 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

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

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечено своєчасне складання і надання кошторисної, бюджетної, фінансової, статистичної звітності

Головний бухгалтер



Ангеліна КОЛЕСНИК