

Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки ефективності  
бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. **1000000** **Управління у справах культури, спорту, сім'ї та молоді Ужгородської міської ради.**  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000** **Управління у справах культури, спорту, сім'ї та молоді Ужгородської міської ради.**  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1014060 0828** **Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів**  
(КПКВК МБ) (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»:

(тис. 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.	Надання послуг з організації культурного дозвілля населення	2031,138		2031,138	1812,016	2,150	1814,166	-219,122	2,150	-216,972

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника . По загальному фонду по КЕКВ 2210 (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)-133 500,00 грн. та по КЕКВ 2270 (оплата комунальних послуг та енергоносіїв) - 41648,49 у зв'язку із затримкою повернення приміщення МЦД-БК після капітального ремонту. По спеціальному фонду – натуральні надходження у вигляді культурологічних джерел.										
	в т.ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.2	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.3	...									

## 5.2 «Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду»:

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т.ч.			

1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів<sup>1</sup></i>										
1.	затрат									
	Кількість установ	1		1	1		1	-		-
	В т.ч.									
	Центрів культури і дозвілля.	1		1	1		1	-		-

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<i>Художніх аматорських колективів</i>	15		15	13		1	-2		-2
	<i>Кількість клубних угруповань</i>	19		19	13		13	-6		-6
	<i>Середнє число окладів (ставок), всього</i>	22		22	22		22	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : Відсутність приміщення призвела до зменшення клубних угруповань та художніх аматорських колективів										
2.	<b>продукту</b>									
	<i>Кількість заходів які забезпечують організацію культурного дозвілля населення</i>	90		90	82		82	-8		-8
	<i>Кількість відвідувачів</i>	97,400		97,400	87,650		87,650	-9,750		-9,750
	<i>В т.ч. безкоштовно</i>	97,400		97,400	87,650		87,650	-9,750		-9,750
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшення кількості заходів										
3.	<b>ефективності</b>									
	<i>Середні витрати на одного відвідувача</i>	20,854		20,854	20,673		20,673	-0,181		-0,181
	<i>Середні витрати на 1 захід</i>	22,568		22,568	22,098		22,098	-0,470		-0,470
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшення кількості відвідувачів										

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
4.	якості									
	<i>Динамика збільшення відвідувачів у плановому періоді порівняно з минулим роком</i>	74		74	90		90	16		16
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
	...									

#### 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
	Надання послуг з організації культурного дозвілля населення	1480,151	292,430	1772,587	1812,016	2,150	1814,166	17	-120	17

№ 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
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т.ч.									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
1.	затрат									
	Кількість установ	1		1	1		1	-		-
	В т.ч.									
	Центрів культури і дозвілля.	1		1	1		1	-		-
	Художніх аматорських колективів	15		15	13		13	-1		-1
	Кількість клубних угруповань	19		19	13		13	-50		-50
	Середнє число окладів (ставок), всього	22		22	22		22	-		-
2.	Продукту									
	Кількість заходів які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	90		90	82		82	-10		-10
	Кількість відвідувачів	131,4		131,4	87,650		87,650	-50		-50
	В т.ч. безкоштовно	131,4		131,4	87,650		87,650	-50		-50

№ 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
3.	<b>Ефективності</b>									
	<i>Середні витрати на одного відвідувача</i>	11,680		11,680	20,673		20,673	88		88
	<i>Середні витрати на 1 захід</i>	17,053		17,053	22,098		22,098	37		37
4.	<b>Якості</b>									
	<i>Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді порівняно з минулим роком</i>	100		100	90		90	-10		-10
<b>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів</b>										

5.5 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»: **Не має.**

5.6 «Стан фінансової дисципліни»: **Ефективне та раціональне використання бюджетних коштів**

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми **Актуальна, сприяє духовному та культурному розвитку населення.**

ефективності бюджетної програми **Забезпечує організацію культурного дозвілля населення.**

корисності бюджетної програми **Забезпечення вільного розвитку культурно-мистецьких процесів, сприяння доступності культурної діяльності для кожного громадянина міста Ужгорода.**

довгострокових наслідків бюджетної програми **Виховання культурної нації.**

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

**Заступник головного бухгалтера**

**Н.ПАВЛОВА**