

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1. **1000000** Відділ культури виконавчого комітету Обухівської міської ради Київської області  
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2. **1010000** Відділ культури виконавчого комітету Обухівської міської ради Київської області  
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1014081** 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва  
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення кошторисної звітної фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних бухгалтерських послуг.

#### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	3 099 600,00	100 000,00	3 199 600,00	3 053 200,52	149 442,00	3 202 642,52	-46 399,48	49 442,00	3 042,52	
1	<i>Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва</i>	3 099 600,00	0,00	3 099 600,00	3 053 200,52	49 444,00	3 102 644,52	-46 399,48	49 444,00	3 044,52	
Відхилення обсягів касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду за рахунок зменшення послуг (крім комунальних) та за рахунок того, що не відбулося підвищення ЄТС. По спеціальному фонду за рахунок надходження натуральної форми.											
2	<i>Придбання предметів довгострокового користування</i>	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	99 998,00	99 998,00	0,00	-2,00	-2,00	
Відхилення обсягів касових видатків за напрямком використання бюджетних коштів затверджених у паспорті бюджетної програми відповідно наданої накладної.											

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	гривень
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		49 444,00	49 444,00	0,00
Надходження натуральної форми.					
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		49 444,00	49 444,00	0,00
Надходження натуральної форми.					
3.	Залишок на кінець року		0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень		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	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва										
	<b>Затрат</b>									
1	кількість установ - усього	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість централізованих бухгалтерій	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість господарчих груп	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00



11	середня кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	100,00	0,00	100,00
12	середня кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00	100,00	0,00	100,00
13	середня кількість складених звітів 1 працівником централізованої бухгалтерії	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	100,00	0,00	100,00
	<b>Якості</b>									
14	відсоток якісно та вчасно підготовлених та зданих звітів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
2	<i>Придбання предметів довгострокового користування</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	99 998,00	99 998,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
У попередньому періоді не було передбачено коштів на придбання предметів довгострокового користування.										
	<b>Затрат</b>									
1	Видатки спеціального фонду на придбання предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	99 998,00	99 998,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>									
2	Кількість одиниць придбаного предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>									
3	Середні видатки на придбання одного предмета довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	19 999,60	19 999,60	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
4	Питома вага придбаних предметів довгострокового користування до запланованих	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	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.	<b>Надходження всього:</b>	X	200 000,00	199 996,00	-4,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	100 000,00	99 998,00	-2,00	X	X
Залишок від закупівлі предметів довгострокового користування.							
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	100 000,00	99 998,00	-2,00	X	X
Залишок від закупівлі предметів довгострокового користування.							
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Протягом 2024 року порушень не виявлено.

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни відсутні, кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

#### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

У ході реалізації програми всі потреби задоволені, програма залишається актуальною для її подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми надали можливість в повній мірі забезпечити діяльність інших закладів в галузі культури і мистецтва.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування у наступних роках бюджетної програми дозволить реалізувати завдання покладені на відділ.

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_ Анна СТРАШНІЮК  
(підпис)