

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	1000000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>		Відділ культури та туризму Ємільчинської селищної ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
2.	1010000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>		Відділ культури та туризму Ємільчинської селищної ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
3.	1014060 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0828 <small>(КФКВК)</small>	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів <small>(найменування бюджетної програми)</small>

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:

гривень

№ з/п	Показники	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)	4 555 263,00	49 000,00	4 604 263,00	4 535 823,00	38 587,00	4 574 410,00	-19 440,00	-10 413,00	-29 853,00
1	<i>Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій</i>	4 555 263,00	49 000,00	4 604 263,00	4 535 823,00	38 587,00	4 574 410,00	-19 440,00	-10 413,00	-29 853,00
Економія бюджетних коштів										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	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 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.	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 організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій										
	Затрат									
1	середнє число окладів (ставка) спеціалістів	11,75	0,00	11,75	11,75	0,00	11,75	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставка) робітників	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставка) обслуговуючого та технічного персоналу	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	21,50	0,00	21,50	21,50	0,00	21,50	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	кількість відвідувачів - усього	50 000,00	0,00	50 000,00	42 304,00	0,00	42 304,00	-7 696,00	0,00	-7 696,00
6	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	1 100,00	0,00	1 100,00	1 617,00	0,00	1 617,00	517,00	0,00	517,00

	Якості									
7	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(назви кредити)	4 580 499,00	77 551,00	4 658 050,00	4 535 823,00	38 587,00	4 574 410,00	99,02	49,76	98,20
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	4 580 499,00	77 551,00	4 658 050,00	4 535 823,00	38 587,00	4 574 410,00	99,02	49,76	98,20
Економія бюджетних коштів										
	Затрат									
1	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	11,75	0,00	11,75	11,75	0,00	11,75	100,00	0,00	100,00
2	середнє число окладів (ставок) робітників	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	100,00	0,00	100,00
3	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	100,00	0,00	100,00
4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	21,50	0,00	21,50	21,50	0,00	21,50	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
5	кількість відвідувачів - усього	33 007,00	0,00	33 007,00	42 304,00	0,00	42 304,00	128,17	0,00	128,17
6	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	931,00	0,00	931,00	1 617,00	0,00	1 617,00	173,68	0,00	173,68
	Якості									
7	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), вільно	План на звітний період з урахуванням тити	Використано за звітний період	Відхилення	Використано всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 3 - 4	7	8 = 2 - 7
1.	Надходження всього:	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
	Заложення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для подальшої реалізації, оскільки дозволяє формувати творчі здібності громадян.

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма спрямована на користь суспільству, збагаченню на цій основі творчого і культурного потенціалу українського народу.

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з постійним функціонуванням клубних закладів, програма має довгостроковий термін дії.

Головний бухгалтер



Наталія СОРОКА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1000000	Відділ культури та туризму Смільчинської селищної ради	
(КПКВК Д(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
1010000	Відділ культури та туризму Смільчинської селищної ради	
(КПКВК Д(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
1014060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КПКВК Д(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	соціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій														
Якості														
1	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	5,00	0,00	5,00	0,00	1,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

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

0,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

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

0,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = () / 0 * 100 = 0,00 = 0,00 0,0000 = 1 < 0.85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

E =	$I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$	0,00	+	0,00	+	0,00	=	0,00
-----	--	------	---	------	---	------	---	------

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 125

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

Начальник відділу

Головний бухгалтер




Людмила ЖИЛЮК

Наталія СОРОКА