

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	1000000 (КПКВК ДБ(МБ))	Відділ культури та туризму Смільчинської селищної ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1010000 (КПКВК ДБ(МБ))	Відділ культури та туризму Смільчинської селищної ради (найменування відповідального виконавця)
3.	1014081 (КПКВК ДБ(МБ))	0829 (КФКВК) Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва

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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	562 957,00	0,00	562 957,00	558 660,00	0,00	558 660,00	-4 297,00	0,00	-4 297,00
1	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	562 957,00	0,00	562 957,00	558 660,00	0,00	558 660,00	-4 297,00	0,00	-4 297,00

Економія бюджетних коштів

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ 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 напортом 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										
	Затрат									
1	кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних одиниць	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні затрати на одного працівника	141 364,00	0,00	141 364,00	139 665,00	0,00	139 665,00	-1 699,00	0,00	-1 699,00

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
	Видатки(надані кредити)	522 970,00	2 929,00	525 899,00	558 660,00	0,00	558 660,00	106,82	0,00	106,23

1	Забезпечення існуючих приміщень з огляду на стан їх технічного стану і містотвірності	322 970,00	2 929,00	523 899,00	558 660,00	0,00	558 660,00	100,82	0,00	100,23
Затрат										
1	кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість питань/одиноць	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
Ефективності										
3	середні витрати на одного працівника	150 742,40	0,00	130 742,40	139 665,00	0,00	139 665,00	100,82	0,00	100,82

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Пояснення	Загальний обсяг фінансування проекту (проектів), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	грошей	
							Залишок фінансування на майбутній період	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 3 - 4	7	8 = 3 - 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 її подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма забезпечує фінансування, бухгалтерський облік, технічний нагляд за будівництвом та ремонтом, якісне господарське обслуговування.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії.

Головний бухгалтер



Наталія СОРОКА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1000000	Відділ культури та туризму Ємільчинської селищної ради	
(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
1010000	Відділ культури та туризму Ємільчинської селищної ради	
(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування відповідального виконавця)
1014081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва

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	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва														
	Ефективності													
1	середні витрати на одного працівника	грн.	132 707,00	0,00	130 742,40	0,00	0,99	0,00	141 364,00	0,00	139 665,00	0,00	0,99	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (0,99) / 1 * 100 = 98,80$$

98,80

б) розрахунок середнього індексу показників якості

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

0,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,99) / 1 * 100 = 98,52 = 98,80 / 98,52 = 1,0028 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	98,80	+	0,00	+	25,00	=	123,80
-----	------------------------	-------	---	------	---	-------	---	--------

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 100

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

Начальник відділу

Головний бухгалтер




Людмила ЖИЛЮК

Наталія СОРОКА