

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. | 1014082 (КПКВК ДБ(МБ)) | 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів

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) | 189 070,00 | 0,00 | 189 070,00 | 189 050,00 | 1 500,00 | 190 550,00 | -20,00 | 1 500,00 | 1 480,00 |
| 1 | <i>Інші заходи в галузі культури і мистецтва</i> | 189 070,00 | 0,00 | 189 070,00 | 189 050,00 | 1 500,00 | 190 550,00 | -20,00 | 1 500,00 | 1 480,00 |
| 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 паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|-------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|------------------|-----------|----------------|------------------|-----------|----------------|------------------|----------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| Інші заходи в галузі культури і мистецтва | | | | | | | | | | |
| Затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість заходів | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ефективності | | | | | | | | | | |
| 2 | середня вартість заходу | 11 111,00 | 0,00 | 11 111,00 | 21 006,00 | 0,00 | 21 006,00 | 9 895,00 | 0,00 | 9 895,00 |

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) | 324 123,00 | 0,00 | 324 123,00 | 189 050,00 | 1 500,00 | 190 550,00 | 58,33 | 0,00 | 58,79 |
| 1 | <i>Інші заходи в галузі культури і мистецтва</i> | 324 123,00 | 0,00 | 324 123,00 | 189 050,00 | 1 500,00 | 190 550,00 | 58,33 | 0,00 | 58,79 |

| Затрат | | | | | | | | | | |
|---------------------|-------------------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|--------|------|--------|
| 1 | кількість заходів | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 45,00 | 0,00 | 45,00 |
| Ефективності | | | | | | | | | | |
| 2 | середня вартість заходу | 16 200,00 | 0,00 | 16 200,00 | 21 000,00 | 0,00 | 21 000,00 | 129,62 | 0,00 | 129,62 |

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

| № з/п | Пояснення | Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього | План на звітний період з урахуванням зміни | 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. | 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 |
| | Запозичення 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 по

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

програма забезпечує культурно-мистецьке обслуговування громадян різних вікових та соціальних категорій за місцем проживання.

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) |
| 1014082 | 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва | |
| (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |

Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|-------------------------------------------|
| 1 | Інші заходи 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 |
| Інші заходи в галузі культури і мистецтва | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | середня вартість заходу | грн. | 17 385,00 | 0,00 | 16 296,00 | 0,00 | 0,92 | 0,00 | 11 111,00 | 0,00 | 21 006,00 | 0,00 | 1,89 | 0,00 |

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,89) / 1 * 100 = 189,06$$

189,06

б) розрахунок середнього індексу показників якості

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

0,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,92) / 1 * 100 = 92,16 = 189,06 / 92,16 = 2,0514 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

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) = | 189,06 | + | 0,00 | + | 25,00 | = | 214,06 |
|-----|------------------------|--------|---|------|---|-------|---|--------|

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