ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1. **1000000** Відділ культури та туризму Ємільчинської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **1010000** Відділ культури та туризму Ємільчинської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **1010160** 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об`єднаних територіальних громадах

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами 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)**	**1 101 786,00**	**15 500,00**	**1 117 286,00**	**1 097 102,29**	**15 500,00**	**1 112 602,29**	**-4 683,71**	**0,00**	**-4 683,71**
										-4 683,71

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 напрямами 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 виконання наданих законодавством повноважень										
	Затрат									
1	Кількість штатних одиниць	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість отриманих листів,звернень, заяв,скарг	776,00	0,00	776,00	937,00	0,00	937,00	161,00	0,00	161,00
3	кількість виданих наказів	357,00	0,00	357,00	372,00	0,00	372,00	15,00	0,00	15,00
	Ефективності									
4	кількість виконаних листів,звернень, заяв,скарг	258,00	0,00	258,00	312,00	0,00	312,00	54,00	0,00	54,00
5	кількість виданих наказів на одного працівника	119,00	0,00	119,00	124,00	0,00	124,00	5,00	0,00	5,00
6	витрати на утримання однієї штатної одиниці	370 462,00	0,00	370 462,00	365 700,00	0,00	365 700,00	-4 762,00	0,00	-4 762,00

Економія бюджетних коштів

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	**819 221,00**	**0,00**	**819 221,00**	**1 097 102,29**	**15 500,00**	**1 112 602,29**	**133,92**	**0,00**	**135,81**
1	*Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень*	819 221,00	0,00	819 221,00	1 097 102,29	15 500,00	1 112 602,29	133,92	0,00	**135,81**
	Затрат									
1	Кількість штатних одиниць	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
2	кількість отриманих листів,звернень, заяв,скарг	776,00	0,00	776,00	937,00	0,00	937,00	120,75	0,00	120,75
3	кількість виданих наказів	357,00	0,00	357,00	372,00	0,00	372,00	104,20	0,00	104,20
	Ефективності									
4	кількість виконаних листів,звернень, заяв,скарг	258,00	0,00	258,00	312,00	0,00	312,00	120,93	0,00	120,93
5	кількість виданих наказів на одного працівника	119,00	0,00	119,00	124,00	0,00	124,00	104,20	0,00	104,20
6	витрати на утримання однієї штатної одиниці	273 074,00	0,00	273 074,00	365 700,00	0,00	365 700,00	133,92	0,00	133,92

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.	**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 актуальна, створює можливість вільного доступу населення влади.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечує виконання повноважень у сфері культури.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Має довгостроковий термін дії.

Головний бухгалтер (підпис) Наталія СОРОКА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1000000 Відділ культури та туризму Смільчинської селищної ради

(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

1010000 Відділ культури та туризму Смільчинської селищної ради

(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

1010160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

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 виконання наданих законодавством повноважень														
	Ефективності													
1	кількість виконаних листів,звернень,заяв,скарг	од.	200,00	0,00	258,00	0,00	**1,29**	**0,00**	258,00	0,00	312,00	0,00	**1,21**	**0,00**
2	кількість виданих наказів на одного працівника	од.	67,00	0,00	119,00	0,00	**1,78**	**0,00**	119,00	0,00	124,00	0,00	**1,04**	**0,00**
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	229 928,00	0,00	273 074,00	0,00	**1,19**	**0,00**	370 462,00	0,00	365 700,00	0,00	**0,99**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (1,21+1,04+0,99) / 3 * 100 = 107,95 **107,95**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = () / 0 * 100 = 0,00 **0,00**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (1,29+1,78+1,19) / 3 * 100 = 141,79 = 107,95 / 141,79 = 0,7613 = I < 0.85 = 0 балів **0,00**

Визначення ступеню ефективності

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

Е =	І(еф) + І(як) + І(1) =	**107,95**	+	**0,00**	+	**0,00**	=	**107,95**

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 **середню ефективність**

Начальник відділу _____ (підпис) Людмила ЖИЛЮК

Головний бухгалтер _____ (підпис) Наталія СОРОКА