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. **1014040** 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до надбань національної і світових історико-культурної спадщини

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)**	**428 644,00**	**0,00**	**428 644,00**	**426 756,62**	**0,00**	**426 756,62**	**-1 887,38**	**0,00**	**-1 887,38**
										-1 887,38

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 збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю										
	Затрат									
1	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	площа приміщень у тому числі виставкова площа	190,00	0,00	190,00	190,00	0,00	190,00	0,00	0,00	0,00
7	площа приміщень	204,00	0,00	204,00	204,00	0,00	204,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
8	кількість експонатів - усього	1 976,00	0,00	1 976,00	2 060,00	0,00	2 060,00	84,00	0,00	84,00

9	кількість відвідувачів музеїв	726,00	0,00	726,00	1 100,00	0,00	1 100,00	374,00	0,00	374,00
10	кількість відвідувачів виставок у тому числі безкоштовно	726,00	0,00	726,00	857,00	0,00	857,00	131,00	0,00	131,00
11	кількість проведених виставок у музеях	24,00	0,00	24,00	27,00	0,00	27,00	3,00	0,00	3,00
12	кількість екскурсій у музеях	74,00	0,00	74,00	87,00	0,00	87,00	13,00	0,00	13,00
13	кількість екскурсій на виставках	18,00	0,00	18,00	22,00	0,00	22,00	4,00	0,00	4,00
	Якості									
14	динаміка збільшення задіяних виставкових площ у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	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
16	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00

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)	**406 824,00**	**99 600,00**	**506 424,00**	**426 756,62**	**0,00**	**426 756,62**	**104,90**	**0,00**	**84,27**
1	*Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю*	406 824,00	99 600,00	506 424,00	426 756,62	0,00	426 756,62	104,90	0,00	**84,27**

Економія бюджетних коштів

	Затрат									
1	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	100,00	0,00	100,00
2	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	1,00	0,00	1,00	1,50	0,00	1,50	150,00	0,00	150,00
3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	2,50	0,00	2,50	3,00	0,00	3,00	120,00	0,00	120,00
5	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
6	площа приміщень у тому числі виставкова площа	190,00	0,00	190,00	190,00	0,00	190,00	100,00	0,00	100,00
7	площа приміщень	204,00	0,00	204,00	204,00	0,00	204,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
8	кількість експонатів - усього	2 000,00	0,00	2 000,00	2 060,00	0,00	2 060,00	103,00	0,00	103,00
9	кількість відвідувачів музеїв	875,00	0,00	875,00	1 100,00	0,00	1 100,00	125,71	0,00	125,71
10	кількість відвідувачів виставок у тому числі безкоштовно	875,00	0,00	875,00	857,00	0,00	857,00	97,94	0,00	97,94
11	кількість проведених виставок у музеях	13,00	0,00	13,00	27,00	0,00	27,00	207,69	0,00	207,69
12	кількість екскурсій у музеях	98,00	0,00	98,00	87,00	0,00	87,00	88,78	0,00	88,78
13	кількість екскурсій на виставках	24,00	0,00	24,00	22,00	0,00	22,00	91,67	0,00	91,67
	Якості									
14	динаміка збільшення задіяних виставкових площ у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	15,00	0,00	15,00	5,00	0,00	5,00	33,33	0,00	33,33
16	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	62,00	0,00	62,00	8,00	0,00	8,00	12,90	0,00	12,90

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

Забезпечення ефективного використання коштів.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення збереження та популяризації духовного надбання нації(розвиток фнфраструктури музеїв),забезпечення виставковою діяльнісню.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення збереження та популяризації духовного надбання нації(розвиток фнфраструктури музеїв),забезпечення виставковою діяльнісню.

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)

1014040 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок

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

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю

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 збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю														
	Якості													
1	динаміка збільшення задіяних виставкових площ у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	240,00	0,00	240,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
2	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	5,00	0,00	15,00	0,00	**3,00**	**0,00**	5,00	0,00	5,00	0,00	**1,00**	**0,00**
3	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	5,00	0,00	62,00	0,00	**12,40**	**0,00**	8,00	0,00	8,00	0,00	**1,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = () / 0 * 100 = 0,00 **0,00**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (1,00+1,00) / 2 * 100 = 100,00 **100,00**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = () / 0 * 100 = 0,00 = 0,00 0,0000 = 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:

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	**0,00**	+	**100,00**	+	**0,00**	= **100,00**

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 **високу ефективність**

Начальник відділу _____ (підпис) Людмила ЖИЛЮК

Головний бухгалтер _____ (підпис) Наталія СОРОКА