

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	1000000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
2.	1010000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
3.	1014082 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва <small>(КФКВК) (найменування бюджетної програми)</small>

4. Мета бюджетної програми:

Задоволення культурних потреб громадян, організації дозвілля. Проведення, підтримка та розвиток культурно - мистецьких заходів та святкових програм для 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)	300 000,00	73 431,80	373 431,80	216 706,00	73 431,80	290 137,80	-83 294,00	0,00	-83 294,00
1	<i>Забезпечення проведення Міжнародних, Всеукраїнських, обласних, міських фестивалів та заходів на високому рівні; організація дозвілля та створення умов для задоволення культурних потреб населення</i>	300 000,00	73 431,80	373 431,80	216 706,00	73 431,80	290 137,80	-83 294,00	0,00	-83 294,00

Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму утворилось у зв'язку з економією, що виникла під час введення воєнного стану та ведення бойових дій в Україні, що унеможливило використання коштів на проведення культурно - масових заходів. У зв'язку з ситуацією, що склалась в наслідок збройної агресії росії, більшу частину заходів було проведено в онлайн площині та безоплатній основі.

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
<i>Забезпечення проведення Міжнародних, Всеукраїнських, обласних, міських фестивалів та заходів на високому рівні; організація дозвілля та створення умов для задоволення культурних потреб населення</i>										
Затрат										
1	Обсяг видатків на проведення масових заходів	300 000,00	0,00	300 000,00	216 706,00	0,00	216 706,00	-83 294,00	0,00	-83 294,00
<small>Відхилення касових видатків по забезпеченню виконання функцій і завдань покладених на відділ культури і туризму утворилось у зв'язку з економією, що виникла під час введення воєнного стану та ведення бойових дій в Україні, що унеможливило використання коштів на проведення культурно - масових заходів. У зв'язку з ситуацією, що склалась в наслідок збройної агресії росії, більшу частину заходів було проведено в онлайн площині та безоплатній основі.</small>										
2	в т. ч. обсяг видатків на проведення археологічних розкопок	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	-4 000,00	0,00	-4 000,00
Археологічні розкопки впродовж року не проводились										
Продукту										
3	Кількість колективів, що беруть участь у заходах	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість проведених міжнародних, всеукраїнських, обласних та міських заходів	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00
5	Кількість проведених археологічних розкопок	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
Археологічні розкопки впродовж року не проводились										
Ефективності										
6	Середні витрати на проведення одного заходу	4 762,00	0,00	4 762,00	1 970,00	0,00	1 970,00	-2 792,00	0,00	-2 792,00
Якості										
7	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,90	0,00	0,90	0,90	0,00	0,90	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)	144 086,13	270 023,55	414 109,68	216 706,00	73 431,80	290 137,80	150,40	27,19	70,06
1	Забезпечення проведення Міжнародних, Всеукраїнських, обласних, міських фестивалів та заходів на високому рівні; організація дозвілля та створення умов для задоволення культурних потреб населення	144 086,13	270 023,55	414 109,68	216 706,00	73 431,80	290 137,80	150,40	27,19	70,06
	Затрат									
1	Обсяг видатків на проведення масових заходів	104 982,00	0,00	104 982,00	216 706,00	0,00	216 706,00	206,42	0,00	206,42
2	в т. ч. обсяг видатків на проведення археологічних розкопок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг видатків на співфінансування витрат на реалізацію проекту «Вистава «Із витоків древності»	39 104,13	0,00	39 104,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
4	Кількість колективів, що беруть участь у заходах	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	100,00	0,00	100,00
5	Кількість проведених міжнародних, всеукраїнських, обласних та міських заходів	108,00	0,00	108,00	110,00	0,00	110,00	101,85	0,00	101,85
6	Кількість проведених археологічних розкопок	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість реалізованих проектів	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
8	Середні витрати на проведення одного заходу	3 999,00	0,00	3 999,00	1 970,00	0,00	1 970,00	49,26	0,00	49,26
	Якості									
9	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	89,40	0,00	89,40	0,90	0,00	0,90	1,01	0,00	1,01

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

ГРИВЕНЬ

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програма), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

По результату виконання бюджетної програми кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації. Бюджетна програма створює належні умови для забезпечення проведення Міжнародних, Всеукраїнських, обласних, міських фестивалів та заходів на високому рівні; організація дозвілля та створення умов для задоволення культурних потреб населення.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

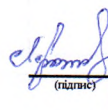
корисності бюджетної програм

Корисна, сприяє проведенню Міжнародних, Всеукраїнських, обласних, міських фестивалів та заходів на високому рівні; організація дозвілля та створення умов для задоволення культурних потреб населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з тим, що функції та завдання, покладені на установу здійснюються щорічно, програма має довгостроковий термін дії.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ЛЕВИЦЬКА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1000000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради	
(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
1010000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської 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	Забезпечення проведення Міжнародних, Всеукраїнських, обласних, міських фестивалів та заходів на високому рівні; організація дозвілля та створення умов для задоволення культурних потреб населення

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 проведення Міжнародних, Всеукраїнських, обласних, міських фестивалів та заходів на високому рівні; організація дозвілля та створення умов для задоволення культурних потреб населення														
	Ефективності													
1	Середні витрати на проведення одного заходу	грн.	5 000,00	0,00	3 999,00	0,00	1,25	0,00	4 762,00	0,00	1 970,00	0,00	2,42	0,00
	Якості													
2	Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	5,26	0,00	89,40	0,00	17,00	0,00	0,90	0,00	0,90	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (2,42) / 1 * 100 = 241,73$$

241,73

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jak) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,25) / 1 * 100 = 125,03 = 241,73 / 125,03 = 1,9333 = I >= 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

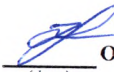
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

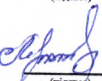
E =	I(ef) + I(jak) + I(1) =	241,73	+	100,00	+	25,00	=		366,73
-----	-------------------------	--------	---	--------	---	-------	---	--	--------

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

Начальник відділу культури і туризму

Головний бухгалтер


(підпис) **Ольга КОЗАЧЕНКО**


(підпис) **Валентина ЛЕВИЦЬКА**