

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	<b>1000000</b> <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
2.	<b>1010000</b> <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
3.	<b>1017622</b> <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0470 <small>(КФКВК)</small>
		Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів <small>(найменування бюджетної програми)</small>

4. Мета бюджетної програми:

Здійснення заходів, спрямованих на розвиток сучасної інфраструктури туризму та туристично-рекреаційного потенціалу.

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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1	<i>Збереження та розвиток туристичної інфраструктури, створення умов для розвитку туристичної сфери</i>	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00

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>Збереження та розвиток туристичної інфраструктури, створення умов для розвитку туристичної сфери</i>										
	<b>Затрат</b>									
1	кількість проведених екскурсій	37,00	0,00	37,00	62,00	0,00	62,00	25,00	0,00	25,00
<i>Кількість проведених екскурсій збільшилась за рахунок розвитку туристичної сфери, що збільшує туристичні потоки до міста</i>										
2	Обсяг видатків на туризм	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість виданих інформаційних видань, буклетів, довідників	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>									
4	Кількість проведених екскурсій	37,00	0,00	37,00	45,00	0,00	45,00	8,00	0,00	8,00
5	Кількість учасників екскурсій	540,00	0,00	540,00	602,00	0,00	602,00	62,00	0,00	62,00
<i>Збільшення учасників екскурсій відбулось за рахунок збільшення кількості проведених екскурсій і розвитку туристичної сфери</i>										
	<b>Ефективності</b>									
6	Середні витрати на забезпечення туристичної діяльності	2 917,00	0,00	2 917,00	2 917,00	0,00	2 917,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
7	Динаміка збільшення кількості проведених екскурсій у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду - всього	5,70	0,00	5,70	17,60	0,00	17,60	11,90	0,00	11,90

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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>175,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175,00</b>
1	<i>Збереження та розвиток туристичної інфраструктури, створення умов для розвитку туристичної сфери</i>	20 000,00	0,00	20 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	175,00	0,00	175,00
	<b>Затрат</b>									
1	кількість проведених екскурсій	35,00	0,00	35,00	62,00	0,00	62,00	177,14	0,00	177,14
2	Обсяг видатків на туризм	20 000,00	0,00	20 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	175,00	0,00	175,00
3	Кількість виданих інформаційних видань, буклетів, довідників	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>									
4	Кількість проведених екскурсій	35,00	0,00	35,00	45,00	0,00	45,00	128,57	0,00	128,57
5	Кількість учасників екскурсій	512,00	0,00	512,00	602,00	0,00	602,00	117,58	0,00	117,58
	<b>Ефективності</b>									
6	Середні витрати на забезпечення туристичної діяльності	1 666,67	0,00	1 666,67	2 917,00	0,00	2 917,00	175,02	0,00	175,02
	<b>Якості</b>									
7	Динаміка збільшення кількості проведених екскурсій у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду - всього	150,00	0,00	150,00	17,60	0,00	17,60	11,73	0,00	11,73

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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

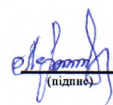
корисності бюджетної програм

Дана програма корисна для збереження та розвитку туристичної інфраструктури, створення умов для розвитку туристичної сфери

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з тим, що функції та завдання, покладені на установу здійснюються щорічно, програма має довгостроковий термін дії. Бюджетна програма створює належні умови для збереження та розвитку туристичної інфраструктури, створення умов для розвитку туристичної сфери.

Головний бухгалтер



Валентина ЛЕВИЦЬКА



# АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

<b>1000000</b> <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )</small>
<b>1010000</b> <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
<b>1017622</b> <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0470 Реалізація програм і заходів в галузі туризму та курортів <small>(КФКВК) (найменування бюджетної програми)</small>

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Збереження та розвиток туристичної інфраструктури, створення умов для розвитку туристичної сфери

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
Збереження та розвиток туристичної інфраструктури, створення умов для розвитку туристичної сфери														
<b>Ефективності</b>														
1	Середні витрати на забезпечення туристичної діяльності	грн.	1 666,67	0,00	1 666,67	0,00	1,00	0,00	2 917,00	0,00	2 917,00	0,00	1,00	0,00
<b>Якості</b>														
2	Динаміка збільшення кількості проведених екскурсій у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду - всього	відс.	14,30	0,00	150,00	0,00	10,49	0,00	5,70	0,00	17,60	0,00	3,09	0,00

**Розрахунок основних параметрів оцінки**

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(еф) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (3,09) / 1 * 100 = 308,77$$

308,77

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = I >= 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

**Визначення ступеню ефективності**

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

$$E = I(еф) + I(як) + I(1) =$$

100,00

+

308,77

+

25,00

=

433,77

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

Начальник відділу культури і туризму



Ольга КОЗАЧЕНКО

Головний бухгалтер



Валентина ЛЕВИЦЬКА