

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1000000	Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пириятинської міської ради		
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		
1010000	Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пириятинської 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	Підтримка та розвиток культурно-мистецьких заходів

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
Підтримка та розвиток культурно-мистецьких заходів														
	Ефективності													
1	середні витрати на проведення 1 заходу	грн.	29 722,22	0,00	29 722,13	0,00	1,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	1,00	0,00
	Якості													
2	динаміка видатків на один захід в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153,28	0,00	153,28	0,00	1,00	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

$$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = 0,85 <= I < 1 = 15 \text{ балів}$$

15,00

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	+	100,00	+	15,00	=	215,00
-----	------------------------	--------	---	--------	---	-------	---	--------

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

Начальник відділу

_____ Сергій ВАЛОВАЖЕНКО
(підпис)

Головний бухгалтер

_____ Оксана НЕЧИПОРЕНКО
(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1. 1000000 Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. 1010000 Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014082 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення фінансових та організаційних умов для подальшого розвитку культурно-мистецької сфери громади, розвитку туристичної галузі та збереження культурної, історичної та архітектурної спадщини. Забезпечення ефективної діяльності установ культури для задоволення культурних потреб різних верств населення громади.

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)	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1	<i>Гідтримка та розвиток культурно-мистецьких заходів</i>	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	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
Підтримка та розвиток культурно-мистецьких заходів										
	Затрат									
1	обсяг видатків на проведення культурно-мистецьких заходів	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість культурно-мистецьких заходів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення 1 заходу	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	динаміка видатків на один захід в порівнянні з минулим роком	153,28	0,00	153,28	153,28	0,00	153,28	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)	534 998,28	0,00	534 998,28	10 000,00	0,00	10 000,00	1,87	0,00	1,87
1	Підтримка та розвиток культурно-мистецьких заходів	534 998,28	0,00	534 998,28	10 000,00	0,00	10 000,00	1,87	0,00	1,87
	Затрат									
1	обсяг видатків на проведення культурно-мистецьких заходів	534 998,28	0,00	534 998,28	10 000,00	0,00	10 000,00	1,87	0,00	1,87
	Продукту									
2	кількість культурно-мистецьких заходів	18,00	0,00	18,00	1,00	0,00	1,00	5,56	0,00	5,56
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення 1 заходу	29 722,13	0,00	29 722,13	10 000,00	0,00	10 000,00	33,64	0,00	33,64
	Якості									
4	динаміка видатків на один захід в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	153,28	0,00	153,28	0,00	0,00	0,00

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:

контрольні заходи, щодо даної програми не відбувались

5.7 Стан фінансової дисципліни:

дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

За підсумками 2022 року цілі, мета та завдання бюджетної програми виконані. Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

за результатами виконання бюджетної програми забезпечена підтримка та розвиток культурно-мистецьких заходів

довгострокових наслідків бюджетної програми

програма має довгостроковий термін дії

Головний бухгалтер

(підпис)

Оксана НЕЧИПОРЕНКО