ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 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 організаційни умов для подальшого розвитку культурно-митецької 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)**	**304 000,00**	**0,00**	**304 000,00**	**304 000,00**	**0,00**	**304 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	*Підтримка та розвиток культурно-мистецьких заходів*	304 000,00	0,00	304 000,00	304 000,00	0,00	304 000,00	0,00	0,00	**0,00**
розбіжності відсутні										

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
Підтримка та розвиток культурно-мистецьких заходів										
	Затрат									
1	обсяг видатків на прведення культурно-мистецьких заходів	304 000,00	0,00	304 000,00	304 000,00	0,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Продукту									
2	кількість культурно-мистецьких заходів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення 1 заходу	152 000,00	0,00	152 000,00	152 000,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Якості									
4	динаміка видатків на один захід в	1 520,00	0,00	1 520,00	1 520,00	0,00	1 520,00	0,00	0,00	0,00
	порівнянні з минулим роком									
Розбіжності відсутні										

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)	**10 000,00**	**0,00**	**10 000,00**	**304 000,00**	**0,00**	**304 000,00**	**3 040,00**	**0,00**	**3 040,00**
1	*Підтримка та розвиток культурно-мистецьких заходів*	10 000,00	0,00	10 000,00	304 000,00	0,00	304 000,00	3 040,00	0,00	**3 040,00**
В зв'язку з військовим станом, збільшилися обсяги закупівель квіткової продукції для вшанування пам'яті загиблих Захисників України.65,5% від загальної суми касових видатків було витрачено на послуги з виготовлення наукової та проєктно-кошторисної документації на пам'ятки культурної спадщини.										
	Затрат									
1	обсяг видатків на прведення культурно-мистецьких заходів	10 000,00	0,00	10 000,00	304 000,00	0,00	304 000,00	3 040,00	0,00	3 040,00
В зв'язку з військовим станом, збільшилися обсяги закупівель квіткової продукції для вшанування пам'яті загиблих Захисників України.65,5% від загальної суми касових видатків було витрачено на послуги з виготовлення наукової та проєктно-кошторисної документації на пам'ятки культурної спадщини.										
	Продукту									
2	кількість культурно-мистецьких заходів	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	200,00	0,00	200,00
заходи збільшилися у 2023 році, в зв'язку необхідністю виготовлення наукової та проєктно-кошторисної документації на пам'ятки культурної спадщини.										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення 1 заходу	10 000,00	0,00	10 000,00	152 000,00	0,00	152 000,00	1 520,00	0,00	1 520,00
В зв'язку з військовим станом, збільшилися обсяги закупівель квіткової продукції для вшанування пам'яті загиблих Захисників України.65,5% від загальної суми касових видатків було витрачено на послуги з виготовлення наукової та проєктно-кошторисної документації на пам'ятки культурної спадщини.										
	Якості									

4	динаміка видатків на один захід в порівнянні з минулим роком	153,28	0,00	153,28	1 520,00	0,00	1 520,00	991,65	0,00	991,65
В зв'язку з військовим станом, збільшилися обсяги закупівель квіткової продукції для вшанування пам'яті загиблих Захисників України.65,5% від загальної суми касових видатків було витрачено на послуги з виготовлення наукової та проєктно-кошторисної документації на пам'ятки культурної спадщини.										

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 відбувалтсь.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

За підсумками 2023 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 _____ Оксана НЕЧИПОРЕНКО
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1000000 Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської міської ради

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

1010000 Відділ культури, туризму та охорони культурної спадщини Пирятинської 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

№	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.	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	**1,00**	**0,00**	152 000,00	0,00	152 000,00	0,00	**1,00**	**0,00**
	Якості													
2	динаміка видатків на один захід в порівнянні з минулим роком	відс.	153,28	0,00	153,28	0,00	**1,00**	**0,00**	1 520,00	0,00	1 520,00	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 = I >= 1 = 25 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** + **100,00** + **25,00** = **225,00**

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)