

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1000000

Управління культури Ізміницької міської ради

(КІЛЬКІСТЬ ДІЯНОК)

(Інформація вказана в розрахунку витрати Місцевого бюджету)

1010000

Управління культури Ізміницької міської ради

(КІЛЬКІСТЬ ДІЯНОК)

(кількість витрат здійснено в аналізованому році)

1014040

0824

Забезпечення діяльності музеїв і виставок

(КІЛЬКІСТЬ ДІЯНОК)

(КОД КТД)

(інформація вказана в бюджетній програмі)

Задання бюджетної програми:

Задання

№ з/п	Назва	Одиниця виміру	Початковий рік										Загальний рік									
			Затверджено		Використано		Індекси здійсненого виконання		Затверджено		Використано		Індекси виконання		Затверджено		Використано		Індекси виконання			
		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми				
1	Забезпечення збереження та реставрації духовного надбання наші (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю																					
2	придбання капітального обладнання																					

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Назва	Одиниця виміру	Початковий рік										Загальний рік									
			Затверджено		Використано		Індекси здійсненого виконання		Затверджено		Використано		Індекси виконання		Затверджено		Використано		Індекси виконання			
		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми		бюджетної програми				
1	середні витрати на одного відвідувача	грн.	172,14	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	кількість відвідувачів виставки у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	вісн.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показника ефективності

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

100,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{жк}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,96) / 1 * 100 = 96,02 = 100,00 / 96,02 = 1,0414 = 1 > 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{жк}) + I(1) = 100,00 + 100,00 + 25,00 = 225,00$$

225,00

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

Керівник


Юлія ВЕСНА

Головний бухгалтер


Анжеліка КОЛЕСНИК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	1000000	Управління культури Іллінецької міської ради	
	(ОДПКВ ДВ(МВ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	1010000	Управління культури Іллінецької міської ради	
	(ОДПКВ ДВ(МВ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	1014040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок
	(ОДПКВ ДВ(МВ))	(ОФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

гривні

№ п/п	Пояснення	План з утримуванням м/п			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	результ	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	результ
1.	Видатки(надані кредити)	221 651,00	84 430,00	306 081,00	216 394,93	84 430,00	300 824,93	-1 256,07	0,00	-3 256,07
1	Здійснення та забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю	221 651,00	0,00	221 651,00	216 394,93	0,00	216 394,93	-5 256,07	0,00	-5 256,07
Принципово відокремлено по загальному фонду в економію по заробітній платі з нарахуваннями, оплата послуг та енергоносія Економія використання природного газу в зв'язку з сприятливими погодними умовами										
2	друківання експонатного обладнання	0,00	84 430,00	84 430,00	0,00	84 430,00	84 430,00	0,00	0,00	0,00

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

гривні

№ п/п	Пояснення	План з утримуванням м/п			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	результ	загальний фонд	спеціальний фонд	результ	загальний фонд	спеціальний фонд	результ
1.	Залишок на початок року			0,00			0,00			0,00
1.1	власник надходжень			0,00			0,00			0,00
1.2	інші надходжень			84 430,00			84 430,00			0,00
2.	Надходження			0,00			0,00			0,00
2.1	власні надходження			0,00			0,00			0,00
2.2	надходження пов'яз			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	власник надходжень			0,00			0,00			0,00
3.2	інші надходжень			0,00			0,00			0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

№ п/п	Пояснення	Заплановано на період бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	результ	загальний фонд	спеціальний фонд	результ	загальний фонд	спеціальний фонд	результ
Здійснення та забезпечення збереження популяризації духовного надбання нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення виставковою діяльністю										
	Затрат									
1	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставка) - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	221 651,00	0,00	221 651,00	216 394,93	0,00	216 394,93	-5 256,07	0,00	-5 256,07

Принципово відокремлено по загальному фонду в економію по заробітній платі з нарахуваннями, оплата послуг та енергоносія Економія використання природного газу в зв'язку з сприятливими погодними умовами

Продукту										
5	кількість екскурсій у музеях	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість проведених виставок у музеях	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість відвідувачів виставок	2 300,00	0,00	2 300,00	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість експонатів - усього	2 241,00	0,00	2 241,00	2 241,00	0,00	2 241,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
9	середні витрати на одного відвідувача	96,37	0,00	96,37	96,37	0,00	96,37	0,00	0,00	0,00
Якості										
10	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	11,66	0,00	11,66	11,66	0,00	11,66	0,00	0,00	0,00
придбання капітального обладнання										
Заграт										
11	обсяг витрат	0,00	84 430,00	84 430,00	0,00	84 430,00	84 430,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
12	кількість одиниць придбаного обладнання	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
13	середні витрати на придбання одиниць обладнання	0,00	12 061,00	12 061,00	0,00	12 061,00	12 061,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
14	динаміка збільшення придбаного відповідно до попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			Поділяючи виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	резерв	загальний фонд	спеціальний фонд	резерв	загальний фонд	спеціальний фонд	резерв
	Витрати(надані кредити)	184 977,86	80 000,00	214 977,86	216 394,93	84 430,00	300 824,93	116,98	281,41	139,93
1.	Здійснення та забезпечення збереження та модернізації духовно-національної нації (розвиток інфраструктури музеїв), забезпечення відеонагляду діяльністю	184 977,86	80 000,00	214 977,86	216 394,93	0,00	216 394,93	116,98	0,00	100,00
Заграт										
1.	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2.	середнє число окладів (ставка) - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
3.	середнє число окладів (ставка) керівних працівників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
4.	витрати загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	184 977,86	0,00	184 977,86	216 394,93	0,00	216 394,93	116,98	0,00	116,98
Продукту										
5.	кількість екскурсій у музеях	23,00	0,00	23,00	25,00	0,00	25,00	108,70	0,00	108,70
6.	кількість проведених виставок у музеях	12,00	0,00	12,00	14,00	0,00	14,00	116,67	0,00	116,67
7.	кількість відвідувачів виставок	1 100,00	0,00	1 100,00	2 300,00	0,00	2 300,00	209,09	0,00	209,09
8.	кількість експонатів - усього	2 938,00	0,00	2 938,00	2 241,00	0,00	2 241,00	76,28	0,00	76,28
Ефективності										
9.	середні витрати на одного відвідувача	168,18	0,00	168,18	96,37	0,00	96,37	57,31	0,00	57,31
Якості										
10.	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100,00	0,00	100,00	11,66	0,00	11,66	11,66	0,00	11,66
2.	придбання капітального обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	84 430,00	84 430,00	0,00	0,00	0,00
Заграт										
1.	обсяг витрат	0,00	0,00	0,00	0,00	84 430,00	84 430,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2.	кількість одиниць придбаного обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3.	середні витрати на придбання	0,00	0,00	0,00	0,00	12 061,00	12 061,00	0,00	0,00	0,00

	Якості										
4	динаміка збільшення придбань відповідно до попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ п/п	Позначення	Місячний обсяг фінансування проекту (програми) в млн	План на поточний період і тримісячний звіт	Виконано за поточний період	Виконано	Невикористовувані кошти	Загальне фінансування за весь період
1	2	3	4	5	6 = 3 + 4	7	8 = 3 + 7
1.	Находження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Находження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Заповнення 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 Найвистість фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма виконана в повному обсязі

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення збереження популярності духовного надбання нації, забезпечення виставкової діяльності, забезпечено цільове спрямування та використання бюджетних коштів.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення виставкової діяльності, збереження популярності духовного надбання нації.

Головний бухгалтер



Анжеліка КОЛЕСНИК