

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ культури і туризму Придубнянської міської ради	26295145	(код за СДРПОУ)
2.	1010000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Придубнянський міський Будинок культури	055340056	(код за СДРПОУ)

3.	1014060	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	4060	0828	25556000000	(код бюджету)
-----------	----------------	--	-------------	-------------	--------------------	---------------

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

5. Мета бюджетної програми
Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:
7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	9 188 820,00	173 600,00	9 362 420,00	8 589 635,53	770 589,54	9 360 225,07	-599 184,47	596 989,54	-2 194,93
2	Заходи з інформатизації	20 000,00	0,00	20 000,00	18 150,36	0,00	18 150,36	-1 849,64	0,00	-1 849,64
3	Продбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	38 400,00	38 400,00	0,00	243 279,00	243 279,00	0,00	204 879,00	204 879,00
4	Кредиторська заборгованість 2023 року	9 980,00	0,00	9 980,00	9 980,00	0,00	9 980,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	9 218 800,00	212 000,00	9 430 800,00	8 617 765,89	1 013 868,54	9 631 634,43	-601 034,11	801 868,54	200 834,43

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

гривень

№ з/п	Пояснення
1	2
1	По загальному фонду відхилення виникли за рахунок економії на оплаті праці та нарахування на оплату праці та нарахування на оплату праці та за рахунок зменшення споживання електричної енергії. По спеціальному фонду за рахунок отримуваних благодійної допомоги та надходжень від платних послуг за проведення гастроляних заходів.
2	Відхилення виникли за рахунок економічного використання коштів на заходи з інформатизації.
3	Отримувано благодійну допомогу. Зміни до паспортів спеціального фонду, в частині власних надходжень не вносилися, оскільки не виникло нових напрямків використання бюджетних коштів.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
				0,00			0,00	0,00		0,00
	Усього									

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (надає кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість установ - усього	од.	Довілка	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	46,00	2,50	48,50	46,00	2,50	48,50	0,00	0,00	0,00
	Видатки на забезпечення діяльності будівників культури	тис.грн.	Кошторис	9 218,80	212,00	9 430,80	8 617,80	257,40	8 875,20	-601,00	45,40	-555,60
	продукту											
	кількість відвідувачів - усього	осіб	Осіб	59 600,00	1 400,00	61 000,00	60 851,00	1 754,00	62 605,00	1 251,00	354,00	1 605,00
	Кількість заходів, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення	шт.	Однина	158,00	17,00	175,00	179,00	17,00	196,00	21,00	0,00	21,00
	ефективності											
	середні витрати на одного відвідувача	тис.грн.	Тис.грн.	0,15	0,15	0,15	0,14	0,15	0,14	-0,01	0,00	-0,01
	середні витрати на проведення одного заходу	тис.грн.	Тис.грн.	58,35	12,50	53,90	48,14	15,14	45,28	-10,21	2,64	-8,62
	якості											
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Відсоток	100,00	100,00	100,00	102,00	125,00	103,00	2,00	25,00	3,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками
1	2	3	4
	заграт		
	Видатки на забезпечення діяльності будинків культури	тис. грн.	Видатки по загальному фонду зменшилися за рахунок економії по заробітній платі, нарахувань на заробітну плату. В результаті недовільного стану комплексу Теплої (електрокотел) та його списання, опалення в філії міського Будинку культури протягом 2024 року було відсутнє, що спричинило економію споживання електроенергії. В зв'язку з збільшення надходжень від платних послуг, за проведенні гастролейні заходи, стало можливо придбати новий плагіофонний електрокотел, що спричинило збільшення касових видатків по спеціальному фонду.
	продукту		
	кількість відвідувачів - усього	осіб	Кількість відвідувачів збільшилася за рахунок збільшення проведених заходів.
	Кількість заходів, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення	шт.	Кількість заходів збільшилася за рахунок проведення благодійних акцій на підтримку ЗСУ.
	ефективності		
	середні витрати на одного відвідувача	тис. грн.	Середні витрати на одного відвідувача зменшилися, за рахунок збільшення відвідувачів на заходи.
	середні витрати на проведення одного заходу	тис. грн.	Середні витрати на проведення одного заходу зменшилися, за рахунок збільшення проведених заходів.
	якості		
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Кількість відвідувачів в динаміці збільшилася за рахунок збільшення кількості проведених заходів.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За рахунок економічного використання бюджетних коштів та за рахунок збільшення проведених заходів, вдалося покращити показники ефективності, а саме: зменшити середні витрати на проведення одного заходу та на одного відвідувача. Це доводить, що завдання програми, щодо забезпечення організації проведення культурного дозвілля населення виконано на високому рівні, в умовах постійних змін та викликів, що відбуваються в країні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК 1014060 "Забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" є актуальною та ефективною, має довгострокові наслідки. Дана програма сприяє створенню сприятливих умов національно-культурного розвитку та забезпечує культурне дозвілля всіх категорій населення

* Зазначуються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначуються пояснення щодо причин виконання обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор

Головний бухгалтер

Олександр ДУБОВИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Світлана ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1.	1000000	Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради	26295145
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Прилуцький міський Будинок культури	05530056
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1014060	4060	2555600000
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витратів та видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	9 218 800,00	1 025 526,49	10 244 326,49	8 617 765,89	1 013 868,54	9 631 634,43	-601 034,11	-11 657,95	-612 692,06
1.1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	9 188 820,00	782 247,49	9 971 067,49	8 589 635,53	770 589,54	9 360 225,07	-599 184,47	-11 657,95	-610 842,42
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Причиною відхилень по загальному фонду стало економія по зарплатній платі та нарахуванням, а також скорочення споживання електричної енергії, в зв'язку з ліквідацією доплати населення і зміцнення культурних традицій									
1.2	Заходи з інформатизації	20 000,00	0,00	20 000,00	18 150,36	0,00	18 150,36	-1 849,64	0,00	-1 849,64
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли за рахунок економічного використання коштів на оплату заходів з інформатизації.									
1.3	Кредиторська заборгованість 2023 року	9 980,00	0,00	9 980,00	9 980,00	0,00	9 980,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Привідання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	243 279,00	243 279,00	0,00	243 279,00	243 279,00	0,00	0,00	0,00

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Залишок на початок року	X		166 623,830		X	
	в т.ч.						
1.1	власних надходжень	X		166 623,830		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -Перехідний залишок 2023 року						
2.	Надходження		1 169 233,790		1 013 868,540		-155 365,250
	в т.ч.						
2.1	власні надходження		1 157 233,790		1 001 868,540		-155 365,250

2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	12 000,000	12 000,000	12 000,000	12 000,000	12 000,000	12 000,000	12 000,000	12 000,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Початплатові надходження від платних послуг, за проведення гастролейних заходів.									
3.	Залишок на кінець року	X	X	X	X	X	X	X	X
в т.ч.									
3.1	власних надходжень	X	X	X	X	X	X	X	X
3.2	інших надходжень	X	X	X	X	X	X	X	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: Перехідний залишок на 2024 рік									

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
затрат										
	кількість установ - усього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість штатних одиниць	46	2,5	48,5	46	2,5	48,5	0	0	0
	Видатки на забезпечення діяльності будівля культури	9218,8	212	9430,8	8617,8	257,4	8875,2	-601	45,4	-555,6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки по загальному фонду зменшилися за рахунок економії по зарплатній платі, нарахувань на зарплатну плату. В результаті нездовільного стану комплексу Теллон (електрохолел) та його списання, опадення в фазі міського Будинку культури протягом 2024 року було відсутнє, що спричинило економію споживаних електроенергії. По спеціальному фонду економія коштів виникла за результатом раціонального використання коштів на придбання товарів та матеріалів.										
	продукту	59600	1400	61000	60851	1754	62605	1251	354	1605
кількість відвідувачів - усього										
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість відвідувачів збільшилася за рахунок збільшення проведених заходів.	158	17	175	179	17	196	21	0	21
Кількість заходів, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення										
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість заходів збільшилася за рахунок проведення благодійних акцій на підтримку ЗСУ.	0,15	0,15	0,15	0,14	0,15	0,14	-0,01	0	-0,01
середні витрати на одного відвідувача										
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Середні витрати на одного відвідувача зменшилися, за рахунок збільшення відвідувачів на заходи.	58,35	12,47	53,89	48,14	15,14	45,28	-10,21	2,67	-8,61
середні витрати на проведення одного заходу										
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Середні витрати на проведення одного заходу зменшилися, за рахунок збільшення проведених заходів.	100	100	100	102	125	103	2	25	3
якості										
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100	100	100	102	125	103	2	25	3
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість відвідувачів в динаміці збільшилася за рахунок збільшення кількості проведених заходів.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (платні кредити)	7 869 456,01	169 335,60	8 038 791,61	8 617 765,89	257 374,05	8 875 139,94	9,51	51,99	10,40
1.1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	7 855 353,45	169 335,60	8 024 689,05	8 589 635,53	189 774,05	8 779 409,58	9,35	12,07	9,40

гривень

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року; Відхилення обумовлені підвищенням соціальних стандартів, тарифів на енергоносії та ціни на товари та послуги.										
1.2	Заходи з інформатизації	14 102,56	0,00	14 102,56	18 150,36	0,00	18 150,36	28,70	0,00	28,70
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року; У 2024 році збільшилася витрати на заходи з інформатизації										
1.3	Кредиторська заборгованість 2023 року	0,00	0,00	0,00	9 980,00	0,00	9 980,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року; У попередньому періоді кредиторська заборгованість була відсутня.										
1.4	Продавання обладнання і предметів довгострокового користування	7 869,40	169,30	8 038,70	8 617,80	257,40	8 875,20	9,51	52,04	10,41
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року; У 2024 році було придбано за власні кошти котел підлоговий та сценічні костюми, а також за кошти бюджету розвитку - відеореєстратор										
	закупівля	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість установ - усього	46,00	2,50	48,50	46,00	2,50	48,50	0,00	0,00	0,00
	Кількість штатних одиниць	7 869,40	169,30	8 038,70	8 617,80	257,40	8 875,20	9,51	52,04	10,41
	Витрати на забезпечення діяльності будинків культури	69 043,00	757,00	69 800,00	60 851,00	1 754,00	62 605,00	-11,87	131,70	-10,31
	кількість відвідувачів - усього	190,00	10,00	200,00	179,00	17,00	196,00	-5,79	70,00	-2,00
	Кількість заходів, що забезпечують організацію культурного дозвілля населення	0,11	0,22	0,12	0,14	0,15	0,14	27,27	-31,82	16,67
	ефективності	41,42	16,93	40,19	48,14	15,14	45,28	16,22	-10,57	12,66
	середні витрати на проведення одного заходу	116,00	54,00	114,00	102,00	125,00	103,00	-12,07	131,48	-9,65
	середні витрати на проведення одного заходу									
	якості									
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду									

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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	гривень	
								6=5-4	7
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7		
1.	Надходження всього:	X	12 000,000	12 000,000	0,000	X	X		
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Заложення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Інші джерела	X	12 000,000	12 000,000	0,000	X	X		
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -									
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	12 000,000	12 000,000	0,000	X	X		
Пояснення щодо причин відхилення касових витратів від планового показника: -									
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів: -									
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X		
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	12 000,000	12 000,000	0,000	X	X		

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Ревізійно-контрольні заходи не проводилися.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Забезпечено належну фінансову дисципліну та контроль за використанням бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма по КТКВК 1014060 "Забезпечення діяльності палаців, будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів" є актуальною та ефективною.

ефективності бюджетної програми

Дана програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програми

Дана програма сприяє створенню сприятливих умов національно-культурному розвитку та забезпечує довілля всіх категорій населення.

довгострокових наслідків бюджетної

Дана програма має довгострокові наслідки.

Директор

Олександр ДУБОВИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Світлана ШЕВЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	1000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Відділ культури і туризму Прилуцької міської ради	26295145 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Прилуцький міський Будинок культури <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	05530056 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1014060 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	4060 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0828 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		2555600000 <small>(код бюджету)</small>	

Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період		(тис. грн)	
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середні витрати на проведення одного заходу	49,04	40,19	0,82	53,89	45,28	0,84
	середні витрати на одного відвідувача	0,14	0,12	0,86	0,15	0,14	0,93
- показники якості							
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	87	114	1,31	100	103	1,03

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{П_{i, план}}{П_{i, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(эфф) звіт} = \sum \frac{П_{(эфф) факт}}{П_{(эфф) план}} \div Z_{(эфф)} * 100$$

$$I_{(эфф) звіт} = ((53,89/45,28) + (0,15/0,14)) / 2 * 100 = 113,08$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{П_{(як) факт}}{П_{(як) план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як) звіт} = ((103/100)) / 1 * 100 = 103$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із фінансовими показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(эфф.)баз} = \sum \frac{\Pi_{(эфф.)факт}}{\Pi_{(эфф.)план}} \cdot 100$$

$$I_{(эфф.)баз} = ((49,04/40,19) + (0,14/0,12)) / 2 \cdot 100 = 119,34$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(эфф.)жов}}{I_{(эфф.)баз}}$$

$$I_1 = 113,08 / 119,34 = 0,95$$

Оскільки $I_1 = 0,95$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I(эф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 113,08 + 103 + 15 = 231,08 - \text{Висока ефективність}$$

За рахунок економічного використання бюджетних коштів та за рахунок збільшення проведених заходів, вдалося покращити показники ефективності, а саме: зменшити середні витрати на проведення одного заходу та на одного відвідувача. Це доводить, що завдання програми, щодо забезпечення організації проведення культурного дозвілля населення виконано на високому рівні, в умовах постійних змін та викликів, що відбуваються в країні.

* Значення визначені на основі використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

** Значення визначені щодо прямих відрахувань з бюджету за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значення визначені щодо прямих відрахувань між фактичними та затвердженими результатами показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік**

1. **1000000** (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **Відділ культури і туризму Придубської міської ради** **26295145** (код за ЄДРПОУ)

2. **1010000** (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **Придубський міський Будинок культури** **055300056** (код за ЄДРПОУ)

3. **1014060** (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **4060** **0828** **2555600000** (код бюджету)
Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів (код функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)
 (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	231,08	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу культури і туризму



Ірина ЛЕШЧЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)