

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	<b>1000000</b>	Відділ культури Миргородської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )	
2.	<b>1010000</b>	Відділ культури Миргородської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	<b>1014060</b>	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Надання послуг з організації культурного дозвілля населення

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>	13 117 614,00	159 483,00	13 277 097,00	12 889 299,84	188 960,80	13 078 260,64	-228 314,16	29 477,80	-198 836,36
1	<i>Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій</i>	13 117 614,00	135 483,00	13 253 097,00	12 889 299,84	164 960,80	13 054 260,64	-228 314,16	29 477,80	-198 836,36
По загальному фонду відхилення становить в сумі 228314,16 грн.,а саме економія по КЕКВ 2111, 2120 на суму-57349,74 грн за рахунок планування заробітної плати з нарахуваннями на випадок повернення на робоче місце мобілізованих працівників, по КЕКВ 2271 на суму-56871,00 грн.з причини теплового температурного режиму в період листопада-грудня,по КЕКВ 2273 в сумі 111413,02 грн відшкодування електроенергії орендарями ,які опалюють приміщення електроенергією. По спеціальному фонду відхилення становлять в сумі 29477,80 грн. перевиконання плану по надходженню за надані послуги за рахунок залишку коштів на початок року ,які не були повністю використані в 2024 році.										
3	<i>Придбання предметів довгострокового користування</i>	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										

Відхилення 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	83 907,19	83 907,19	0,00
1.1	власних надходжень	83 907,19	83 907,19	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	274 613,45	213 841,90	-60 771,55
2.1	власні надходження	215 130,45	154 358,90	-60 771,55
Недовиконання планових показників.				
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	59 483,00	59 483,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	100 737,65	100 737,65	0,00
3.1	власних надходжень	100 737,65	100 737,65	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

Недовиконання планових показників.

### 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
Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій										
	<b>Затрат</b>									
1	Кількість структурних підрозділів	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість гуртків	67,00	0,00	67,00	67,00	0,00	67,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість штатних одиниць спеціалістів	43,50	0,00	43,50	33,50	0,00	33,50	-10,00	0,00	-10,00
Вакантні 10,5 штатних одиниць та 0,5ст. виведено з керівників та введено 0,5ст акомпаніатора наказ від 27.09.2024 №84.										

Вакантні 10,5 штатних одиниць та 0,5ст. виведено з керівників та введено 0,5ст акомпаніатора наказ від 27.09.2024 №84.



	Продукту									
4	кількість учасників гуртків	710,00	0,00	710,00	913,00	0,00	913,00	203,00	0,00	203,00
Кількість учасників гуртків зросла на 203 учасника										
5	кількість відвідувачів	30 000,00	0,00	30 000,00	25 490,00	0,00	25 490,00	-4 510,00	0,00	-4 510,00
Кількість відвідувачів зменшилась в результаті зменшенню проведених масових заходів										
6	кількість заходів ,які првводяться структурними підрозділами	700,00	0,00	700,00	652,00	0,00	652,00	-48,00	0,00	-48,00
кількість заходів зменшилась на 48 од . в результаті заборони проведення під час обстрілів території держави.										
	Ефективності									
7	середні витрати на одного відвідувача	437,00	5,00	442,00	506,00	6,00	512,00	69,00	1,00	70,00
Середні втрати на одного відвідувача збільшилися на 69,0 грн за рахунок зменшення кількості відвідувачів.										
8	середня кількість проведених заходів на місяць	58,00	0,00	58,00	54,00	0,00	54,00	-4,00	0,00	-4,00
Середня кількість проведених місяць заходів знизилася за рахунок зменшення загальної кількості проведених за рік.										
	Якості									
9	Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0,00	0,00	0,00	-34,39	0,00	-34,39	-34,39	0,00	-34,39
Кількість відвідувачів знизилася на 34,39 відсотки										
Придбання предметів довгострокового користування										
	Затрат									
10	Сума коштів на придбання предметів довгострокового користування	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
11	Кількість предметів	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
12	Середні витрати на придбання одного предмета	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
13	Відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	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			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>12 219 333,00</b>	<b>479 935,00</b>	<b>12 699 268,00</b>	<b>12 889 299,84</b>	<b>188 960,80</b>	<b>13 078 260,64</b>	<b>105,48</b>	<b>39,37</b>	<b>102,98</b>
1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	12 214 533,00	184 915,00	12 399 448,00	12 889 299,84	164 960,80	13 054 260,64	105,52	89,21	105,28
Збільшення фінансування по загальному фонду на 674766,84,00 грн. з них по КЕКВ 2111-553087,57 грн ,2120-121679,27грн -підвищення посаових окладів з 01.01.2024р.По спецфонду надходження на 19954,20 грн менші ніж в 2023р.										
	<b>Затрат</b>									
1	Кількість структурних підрозділів	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість гуртків	71,00	0,00	71,00	67,00	0,00	67,00	94,37	0,00	94,37
кількість гуртків зменшилась на 4										
3	Кількість штатних одиниць спеціалістів	42,50	0,00	42,50	33,50	0,00	33,50	78,82	0,00	78,82
кількість штатних одиниць зменшилась на 9 виведено з керівників										
	Продукту									
4	кількість учасників гуртків	925,00	0,00	925,00	913,00	0,00	913,00	98,70	0,00	98,70
кількість учасників зменшилась на 12										
5	кількість відвідувачів	38 852,00	0,00	38 852,00	25 490,00	0,00	25 490,00	65,61	0,00	65,61
кількість відвідувачів зменшилась на 13362 в результаті ,в результаті заборони проведення під час обстрілів території держави.										
6	кількість заходів ,які проводяться структурними підрозділами	582,00	0,00	582,00	652,00	0,00	652,00	112,03	0,00	112,03
кількість заходів збільш. на 70										
	Ефективності									
7	середні витрати на одного відвідувача	314,00	5,00	319,00	506,00	6,00	512,00	161,15	120,00	160,50
середні втрати на одного відвідувача збільшилися на 192 грн.за рахунок зменшення кількості відвідувачів.										
8	середня кількість проведених заходів на місяць	49,00	0,00	49,00	54,00	0,00	54,00	110,20	0,00	110,20
	Якості									
9	Динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього	0,00	0,00	0,00	-34,39	0,00	-34,39	0,00	0,00	0,00



періоду

кількість відвідувачів знизилась на 37,39 відсотки

2	Погашення кредиторської заборгованості за минулі роки	4 800,00	96 070,00	100 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	---	----------	-----------	------------	------	------	------	------	------	------

В 2024р. на цей напрямок кошти не виділялися.

	<b>Затрат</b>									
1	сума кредиторської заборгованості	4 800,00	96 070,00	100 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
2	рівень погашення кредиторської заборгованості	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Придбання предметів довгострокового користування	0,00	198 950,00	198 950,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	12,06	12,06

В 2023р. на цей напрямок було виділено на 174950,00 грн. додаткових коштів більше ніж в 2024р.

	<b>Затрат</b>									
1	Сума коштів на придбання предметів довгострокового користування	0,00	198 950,00	198 950,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	12,06	12,06
	<b>Продукту</b>									
2	Кількість предметів	0,00	8,00	8,00	0,00	1,00	1,00	0,00	12,50	12,50
	<b>Ефективності</b>									
3	Середні витрати на придбання одного предмета	0,00	24 869,00	24 869,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	96,51	96,51
	<b>Якості</b>									
4	Відсоток освоєння коштів	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00

##### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ 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	0,00	0,00	0,00	X	X
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

##### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

В 2024р. перевірки фінансової діяльності не здійснювалося.

##### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

##### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма актуальна, ціллю якої є створення умов для культурного дозвілля населення, сприяння діяльності аматорських колективів та пошук талантів різних вікових груп.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

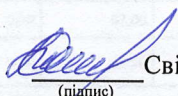
корисності бюджетної програм

Програма дає змогу забезпечити організацію культурного дозвілля населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії. Реалізація бюджетної програми забезпечує надання послуг з організації культурного дозвілля населення на території Миргородської міської територіальної громади в галузі культури і мистецтва.

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Світлана ПАНЧЕНКО