

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	1000000	Прилуцький краєзнавчий музей ім.В.І.Маслова Прилуцької міської ради Чернігівської області	02224175
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Орган з питань культури, національності та релігії	02224175
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1014040	4040 0824 Забезпечення діяльності музеїв і виставок	2555600000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми:

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

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	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Відатки (надані кредити)	4 246 000,000	92 900,000	4 338 900,000	3 935 283,030	197 763,800	4 133 046,830	-310 716,970	104 863,800	-205 853,170	
1.1	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	4 246 000,000	92 900,000	4 338 900,000	3 935 283,030	197 763,800	4 133 046,830	-310 716,970	104 863,800	-205 853,170	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів по загальному фонду зумовлена проведеними заходами по економії заробітної плати та зменшення витрат на комунальні видатки. Та неможливість оплати частини запланованих видатків відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590, у зв'язку з проловженням дії воєнного стану. Причина розбіжності по спеціальному фонду зумовлена нахолодженням благодійних внесків, грантів та дарунків.											

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		11 453,840		X	
в т.ч.							
1.1	власних надходжень	X		11 453,480		X	
1.2	інших надходжень	X		0,360		X	
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: Накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій у майбутньому періоді							
2.	Надходження	224 670,000		199 867,600		-24 802,400	
в т.ч.							
2.1	власні надходження		52 900,000	54 891,600		1 991,600	
2.2	надходження позик		0,000	0,000		0,000	
2.3	повернення кредитів		0,000	0,000		0,000	
2.4	інші надходження		171 770,000	144 976,000		-26 794,000	
Пояснення причин відхилення фактичних надходжень від планових: Невиконання плану інших надходжень зумовлено неможливістю оплати частини запланованих видатків відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590, у зв'язку з продовженням дії воєнного стану.							
3.	Залишок на кінець року	X		13 557,640		X	
в т.ч.							
3.1	власних надходжень	X		13 557,280		X	

гривень

гривень

3.2	інших надходжень	X	0,360	X
Тисячення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року. Накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді				

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	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Забезпечення діяльності музеїв і виставок													
	затраг	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00			
	кількість установ	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжності відсутні												
	середнє число окладів (ставка)	3 101 900,00	0,00	3 101 900,00	3 101 900,00	0,00	3 101 900,00	0,00	0,00	0,00			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжності відсутні												
	площа приміщень	205,00	0,00	205,00	127,00	0,00	127,00	-78,00	0,00	-78,00			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Зменшення кількості проведених екскурсій зумовлено зменшенням інгородних відвідувачів міста, у зв'язку з продовженням дії воєнного стану, розташуванням міста близько до прикордонної межі бойових дій.												
	кількість відвідувачів музеїв	21 000,00	0,00	21 000,00	13 600,00	0,00	13 600,00	-7 400,00	0,00	-7 400,00			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Зменшення кількості відвідувачів зумовлено зменшенням інгородних відвідувачів міста, у зв'язку з продовженням дії воєнного стану, розташуванням міста близько до прикордонної межі бойових дій												
	ефективності	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00			
	середня вартість одного квитка												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжності відсутні												
	якості	100,00	0,00	100,00	160,00	0,00	160,00	60,00	0,00	60,00			
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду												

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

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Видатки (надані кредити)	3 588 321,360	561 743,610	4 150 064,970	3 935 283,030	197 763,800	4 133 046,830	9,669	-64,795	-0,410			
1.1	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	3 588 321,360	561 743,610	4 150 064,970	3 935 283,030	197 763,800	4 133 046,830	9,669	-64,795	-0,410			
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Збільшення обсягів проведених видатків по загальному фонду, порівняно із аналогічними показниками, зумовлено підвищенням тарифів на комунальні послуги та збільшенням вартості послуг для забезпечення життєдіяльності закладу. Зменшення обсягів надходження та видатків по спеціальному фонду, порівняно з аналогічними показниками 2022 року, пояснюється тим, що в 2023 році надійшло менше благодійних внесків, грантів і дарунків.													
	затраг	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00			
	кількість установ	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжності відсутні												
	середнє число окладів (ставка)	3 101 900,00	0,00	3 101 900,00	3 101 900,00	0,00	3 101 900,00	0,00	0,00	0,00			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжності відсутні												
	площа приміщень	58,00	0,00	58,00	127,00	0,00	127,00	118,97	0,00	118,97			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Зросла кількість проведених екскурсій, у зв'язку із частковим відновленням експозиції музею та зростання поїшту на екскурсії по місту.												

гривень

кількість відвідувачів музеїв	8 200,00	0,00	8 200,00	13 600,00	0,00	13 600,00	65,85	0,00	65,85
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась кількість відвідувачів музею, в порівнянні з аналогічним періодом 2022 року, у зв'язку з частковим відновленням експозиції музею, збільшенням кількості експонованих виставок в експозиційній залі музею.									
ефективності									
середня вартість одного квитка	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні									
якості									
динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	67,00	0,00	67,00	160,00	0,00	160,00	138,81	0,00	138,81
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Динаміка збільшення відвідувачів у пов'язанні з попереднім періодом зросла, у зв'язку з частковим відновленням експозиції музею, збільшенням кількості експонованих виставок в експозиційній залі музею.									

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
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами				0,000	X	X
					formula=RC[-8]-RC[-16]		
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

Відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська заборгованість на початок року становить 33107,77 грн. (попередня оплата за природний газ), на кінець року становить 31452,38 грн. (попередня оплата за природний газ). Кредиторська заборгованість за видатками на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми

Завдання бюджетної програми на 2023 рік виконані повністю при використанні наявного обсягу бюджетних коштів, своєчасно затверджено паспорти бюджетної програми.

корисності бюджетної програми

Бюджетна програма корисна для залучення громадян до набрання національної спадкоємості історико-культурної спадщини.

довгострокових наслідків бюджетної

Програма має довгострокові наслідки

головний бухгалтер

Євгенія КОРЕНЯК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

