

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 2023 рік**

1. 1000000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТПКВК МБ)      (найменування головного розпорядника)
2. 1010000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТПКВК МБ)      (найменування відповідального виконавця)
3. 1014060      0828      Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів  
(КТПКВК МБ)      (КТКВК)(1)      (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Здійснення управління наданих законодавством повноважень у сфері культури і відпочинку	250,00		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>250,00</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>250,00</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1		

Начальник управління



Головний бухгалтер

**Наталія ЛОЗОВСЬКА**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Валентина ГУДИМА**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 2023 рік**

1. 1000000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТПКВК МБ)      (найменування головного розпорядника)
2. 1010000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТПКВК МБ)      (найменування відповідального виконавця)
3. 1010160      0111      Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах  
(КТПКВК МБ)      (КТКВК)(1)      (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	93,77		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>93,77</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>93,77</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорта бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Начальник управління



Наталія ЛОЗОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина ГУДИМА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 2023 рік**

1. 1000000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТПКВК МБ)      (найменування головного розпорядника)
2. 1010000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТПКВК МБ)      (найменування відповідального виконавця)
3. 1014030      0824      Забезпечення діяльності бібліотек  
(КТПКВК МБ)      (КТКВК)(1)      (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності бібліотек	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Здійснення управлінням наданих законодавством повноважень у сфері культури і відпочинку	123,35		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>123,35</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>123,35</b>		

1. Вказуються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1		

Начальник управління

Головний бухгалтер



**Наталія ЛОЗОВСЬКА**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Валентина ГУДИМА**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 2023 рік**

1. 1000000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТГПКВК МБ)      (найменування головного розпорядника)
2. 1010000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТГПКВК МБ)      (найменування відповідального виконавця)
3. 1011080      0960      Надання спеціальної освіти мистецькими школами  
(КТГПКВК МБ)      (КТКВК)(1)      (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Здійснення управління наданих законодавством повноважень у сфері культури і відпочинку		201,80	
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>		<b>201,80</b>	
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>		<b>201,80</b>	

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1		

Начальник управління

Головний бухгалтер



Наталія ЛОЗОВСЬКА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина ГУДИМА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 2023 рік**

1. 1000000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТГПКВК МБ)      (найменування головного розпорядника)
2. 1010000      Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТГПКВК МБ)      (найменування відповідального виконавця)
3. 1014081      0829      Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва  
(КТГПКВК МБ)      (КТКВК)(1)      (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму		189,60	
1.2	Напрямок 2: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму		188,70	
1.3	Напрямок 3: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури і туризму	250,00		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>209,43</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>209,43</b>		

1. Вказуються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Начальник управління



Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

**Наталія ЛОЗОВСЬКА**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Валентина ГУДИМА**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 2023 рік**

1. 1000000 (КТПКВК МБ) Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000 (КТПКВК МБ) Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014082 (КТПКВК МБ) 0829 (КТКВК)(1) Інші заходи в галузі культури і мистецтва  
(найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Інші заходи в галузі культури і мистецтва	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів/проектів			168,90
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>			<b>168,90</b>
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>			<b>168,90</b>

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів/проектів	Причиною низької ефективності бюджетної програми стала економія коштів виділених на оплату видатків для проведення заходів, оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи управління в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановлені Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами, внесеними згідно з Постановами КМ).

Начальник управління

Головний бухгалтер



Наталія ЛОЗОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина ГУДИМА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2023 рік

1. 1000000 Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури і туризму виконавчого комітету Рівненської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014082 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підтримка та розвиток культурно-освітніх закладів, проведення заходів, виконання місцевих програм/проектів

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	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	4 897,337		4 897,337	3 375,145		3 375,145	-1 522,192		-1 522,192
1.1.1.	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів/проектів	4 897,337		4 897,337	3 375,145		3 375,145	-1 522,192		-1 522,192

Починною відхилення стала економія коштів виділених на оплату видатків для проведення заходів, оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи управління в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановлених Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами, внесеними згідно з Постановами КМ).

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власних надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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
1	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів/проектів									
	затрат									
1	Кількість установ, у тому числі інших культурно-освітніх закладів, шт.	1		1	1		1			
	продукту									
1	кількість заходів/проектів, шт.	74		74	74		74			
2	обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів, грн.	4 897,337		4 897,337	3 375,145		3 375,145	-1 522,192		-1 522,192
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Починною відхилення стала економія коштів виділених на оплату видатків для проведення заходів, оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи управління в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановлених Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами, внесеними згідно з Постановами КМ).									
	ефективності									
1	середні витрати на проведення одного заходу/проекту, грн.	66 180		66 180	45 610		45 610	-20 570		-20 570
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Починною відхилення стала економія коштів виділених на оплату видатків для проведення заходів, оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи управління в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановлених Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами, внесеними згідно з Постановами КМ).									
	якості									
1	динаміка збільшення кількості заходів/проектів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.	0,9		0,9	0,9		0,9			

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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)	1 967,251	924,255	2 891,506	3 375,145		3 375,145	71,567	-100,000	16,726
	<b>Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів/проектів</b>	<b>1 967,251</b>	<b>924,255</b>	<b>2 891,506</b>	<b>3 375,145</b>		<b>3 375,145</b>	<b>71,567</b>	<b>-100,000</b>	<b>16,726</b>
<b>1 Показники затрат</b>										
	Кількість установ, у тому числі інших культурно-освітніх закладів, шт.	1		1	1		1			
	витрати загального фонду на проведення культурно-освітніх заходів, грн.	1 967 250,5		1 967 250,5				-100,00		-100,00
	витрати спеціального фонду на проведення культурно-освітніх заходів/проектів, грн.		924 255	924 255					-100,00	-100,00
<b>2 Показники продукту</b>										
	кількість заходів/проектів, шт.	68	1	69	74		74	8,62	-100,00	7,25
	обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів, грн.	1 967 250,5		1 967 250,5	3 375 145		3 375 145	71,57		71,57
<b>3 Показники ефективності</b>										
	середні витрати на проведення одного заходу/проекту, грн.	28 945	924 255	953 200	45 610		45 610	57,57	-100,00	-95,22
<b>4 Показники якості</b>										
	динаміка збільшення кількості заходів/проектів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.						0,9		0,9	

#### 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
1.1	<b>Надходження всього:</b>	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

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

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

##### актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації та не має кінцевого терміну її реалізації.;

##### ефективності бюджетної програми

Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у сфері культури і туризму. Причиною відхилення показників бюджетної програми стали: економія видатків на оплати праці, видатків на оплату комунальних послуг та на поточні видатки оптимізацією витрат для забезпечення пріоритетних потреб і належної роботи управління в умовах правового режиму воєнного стану, а також дотримання вимог встановлених Постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 року №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами, внесеними згідно з Постановами КМУ).;

##### корисності бюджетної програм

За підсумками 2023 року основна мета бюджетної програми виконана, забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів.;

##### довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник управління

Головний бухгалтер



Наталія ЛОЗОВСЬКА  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Валентина ГУДИМА  
(ініціали/ініціал, прізвище)