

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1. 1000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури і туризму Кропивницької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	42652979 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2. 1010000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління культури і туризму Кропивницької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	42652979 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3. 1014040 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	4040 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0824 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності музеїв і виставок <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	11528000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми: Вивчення, 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":

№ з/п	Показники	(тис. грн)								
		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) коштів.	3319.1	607.0	3926.1	3077.1	587.8	3664.9	-242.0	-19.2	-261.2
	в т. ч.									
1.1	2111 - Заробітна плата	2309.4	0.0	2309.4	2197.0	0	2197.0	-112.4	0.0	-112.4
1.2	2120 - Нарахування на оплату праці	513.8	0.0	513.8	491.7	0	491.7	-22.1	0.0	-22.1
1.3	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	27.9	11.5	39.4	27.9	8.7	36.6	0.0	-2.8	-2.8
1.4	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	216.5	4.7	221.2	175.7	3.1	178.8	-40.8	-1.6	-42.4
1.5	2250 - Видатки на відрідження	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.6	2271 - Оплата теплопостачання	11.8	0.0	11.8	5	0	5.0	-6.8	0.0	-6.8
1.7	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	5.8	0.0	5.8	3.5	0	3.5	-2.3	0.0	-2.3
1.8	2273 - Оплата електроенергії	40.0	0.0	40.0	39.7	0	39.7	-0.3	0.0	-0.3
1.9	2274 - Оплата природного газу	185.0	0.0	185.0	129.8	0.0	129.8	-55.2	0.0	-55.2
1.10	2275 - Оплата інших енергоносіїв	8.9	0.6	9.5	6.8	0.6	7.4	-2.1	0.0	-2.1
1.11	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.12	2800 - Інші поточні видатки	0.0	0.2	0.2	0.20	0.20	0.2	0.0	0.0	0.0
1.13	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0.0	35.0	35.0	0.0	21.4	21.4	0.0	-13.6	-13.6
1.14	3132 - Капітальний ремонт інших об'єктів	0.0	555.0	555.0	0.0	553.8	553.8	0.0	-1.2	-1.2

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

№ з/п	Показники	(тис. грн)		
		План з урахуванням	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року		14.3	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень		х	х
1.2	інших надходжень		х	х
2.	Надходження	607.0	577.9	
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	17.0	2.7	
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	590.00	575.20	

3.	Залишок на кінець року			4.4	
Суми залишку недостатньо для придбання запланованих матеріалів					

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	затрат									
	Кількість музеїв	3		3	3		3	0.0	0.0	0.0
	Кількість виставок	18	0	18	35		35	-17.0	0.0	-17.0
	Середнє число окладів (ставок) - усього	26.25		26.25	26.25		26.25	0.0	0.0	0.0
	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	3		3	3		3	0.0	0.0	0.0
	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	13.25		13.25	13.25		13.25	0.0	0.0	0.0
	Середнє число окладів (ставок) робітників	5.25		5.25	5.25		5.25	0.0	0.0	0.0
	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	4.75		4.75	4.75		4.75	0.0	0.0	0.0
	площа приміщень	514.92		514.92	514.92		514.92	0.0	0.0	0.0
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	3319.1		3319.1	3077.13		3077.13	242.0	0.0	242.0
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності однієї виставки	184.4		184.4	87.92		87.92	96.5	0.0	96.5
	обсяг видатків на придбання котла для електричного опалення для КЗ "Художньо-меморіальний музей О.О.Осмеркіна" міста (у тому числі за рахунок бюджету розвитку - 35,0 тис. грн)	0	40	40		21.41	21.41	0.0	18.6	18.6
	обсяг видатків на капітальний ремонт зовнішніх електричних мереж КЗ "Художньо-меморіальний музей О.О.Осмеркіна" по вул. Архітектора Пауценка, 89	0	555	555	0	553.79	553.79	0.0	1.2	1.2
Кількість виставок у музеях збільшилась за рахунок відкриття віртуальних виставок. Видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв м.Кропивницького по загальному фонду зменшились проти планових показників у зв'язку з економічним та раціональним використанням бюджетних коштів.										
2	продукту							0.0	0.0	0.0
	Кількість проведених виставок у музеях	18.0	0.0	18.0	35.0	0.0	35.0	-17.0	0.0	17.0
	Кількість екскурсій у музеях	32	0	32	33	0	33	-1.0	0.0	1.0
	Кількість виїзних лекцій	16	0	16	10	0	10	6.0	0.0	-6.0
	Кількість експонатів усього	34.54	0	34.54	34.54	0	34.54	0.0	0.0	0.0
	у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	0.52	0	0.52	1.01	0	1.01	-0.5	0.0	0.5
	Кількість відвідувачів виставок	853	0	853	2079	0	2079	-1226.0	0.0	1226.0
	за реалізованими квитками	0	129	129	0	109	109	0.0	20.0	-20.0
	безкоштовно	724	0	724	1970	0	1970	-1246.0	0.0	1246.0
	плановий обсяг доходів музеїв	0	27.2	27.2	0	2.67	2.67	0.0	24.5	-24.5
	у тому числі доходи від реалізації квитків	0	11.61	11.61	0	1.42	1.42	0.0	10.2	-10.2
	у тому числі доходи від виїзних лекцій	0	9.2	9.2	0	0.15	0.15	0.0	9.1	-9.1
	у тому числі доходи від інших платних послуг (проведення виставок та масових заходів, фотокопіювання музейних предметів і т.п.)	0.0	6.4	6.4	0.0	1.1	1.1	0.0	5.3	-5.3
	кількість реалізованих квитків	0	129	129	0	109	109	0.0	20.0	-20.0
	кількість котлів придбаних для електричного опалення	0	1	1	0	1	1	0.0	0.0	0.0
	кількість об'єктів капітального ремонту	0	1	1	0	1	1	0.0	0.0	0.0
Кількість проведених виставок у музеях збільшилась за рахунок відкриття віртуальних виставок. Зменшення кількості реалізованих квитків пояснюється збільшенням проведених екскурсій у музеях та проведених виїзних лекцій.										
3	Ефективності									
	Середня вартість одного квитка	0	12.54	12.54	0	13.03	13.03	0.0	0.5	0.5
	Середні витрати на одного відвідувача	3891.09	723.57	4614.66	1480.1	282.73	1762.83	-2411.0	-440.8	-2851.8
	середні витрати на придбання одного котла	0	40	40	0	21.41	21.4	0.0	-18.6	-18.6
	середні витрати на капітальний ремонт об'єкту	0	555	555	0	553.79	553.79	0.0	-1.2	-1.2
Відхилення показників пояснюється економічним та раціональним використанням коштів										
4	Якості									
	Рівень реалізації виставок у музеях до запланованого річного обсягу	100		100	194.45	0	194.45	94.5	0.0	94.5
	Рівень відвідувачів музеїв у плановому періоді до запланованого річного обсягу	100		100	243.73		243.73	143.7	0.0	143.7
	Відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	1.51	0	1.51	2.93	0	2.93	1.4	0.0	1.4
	рівень оновлення обладнання для електричного опалення у плановому періоді відповідно до запланованого показника	0	100	100	0	100	100	0.0	0.0	0.0
	відсоток виконання робіт з капітального ремонту відповідно до запланованого	0	100	100	0	100	100	0.0	0.0	0.0

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	3392.5	19.9	3412.4	3077.1	587.8	3664.9	90.70%	#####	107.40%
	в т. ч.									
	напрямок використання бюджетних коштів:									
	2111 - Заробітна плата	2572.5	0	2572.5	2197.0	0.0	2197.0	85.40%		85.40%
	2120 - Нарахування на оплату праці	543.2	0	543.2	491.7	0.0	491.7	90.52%		90.52%
	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	29.8	11	40.8	27.9	8.7	36.6	93.62%	79.09%	89.71%
	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	105.0	3.5	108.5	175.7	3.1	178.8	167.33%	88.57%	164.79%
	2250 - Видатки на відрідження	0	0	0	0.0	0.0	0.0			
	2271 - Оплата теплостачання	0	0	0	5.0	0.0	5.0			
	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	4.5	0	4.5	3.5	0.0	3.5	77.78%		77.78%
	2273 - Оплата електроенергії	18	0	18	39.7	0.0	39.7	220.56%		220.56%
	2274 - Оплата природного газу	114.8	3.3	118.1	129.8	0.0	129.8	113.07%		109.91%
	2275 - Оплата інших енергоносіїв	4.7	0	4.7	6.8	0.6	7.4	144.68%		157.45%
	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	2.1	2.1	0.0	0.0	0.0		0.00%	0.00%
	2800 - Інші поточні видатки	0	0	0	0.0	0.2	0.2			
	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0.0	21.4	21.4			

1. затрат										
Кількість музеїв	3		3	3		3	0	0	0	
Кількість виставок	53		53	35		35	18	0	18	
Середнє число окладів (ставка) - усього	26.25		26.25	26.25		26.25	0	0	0	
Середнє число окладів (ставка) керівних працівників	3.0	0.0	3	3		3	0	0	0	
Середнє число окладів (ставка) спеціалістів	13.25	0.0	13.25	13.25		13.25	0	0	0	
Середнє число окладів (ставка) робітників	5.25	0.0	5.25	5.25		5.25	0	0	0	
Середнє число окладів (ставка) обслуговуючого персоналу	4.75	0.0	4.75	4.75		4.75	0	0	0	
площа приміщень	530.0	0.0	530	514.92		514.92	15.08	0	15.08	
видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	3392.5		3392.5	3077.13		3077.13	315.37	0	315.37	
видатки загального фонду на забезпечення діяльності однієї виставки	64.0	0.0	64.01	87.92		87.92	-23.91	0	-23.91	
обсяг видатків на придбання котла для електричного опалення для КЗ "Художньо-меморіальний музей О.О.Осмьоркіна" міста (у тому числі за рахунок бюджету розвитку - 35,0 тис. грн)	0.0		0			21.41	21.41	0	-21.41	
обсяг видатків на капітальний ремонт зовнішніх електричних мереж КЗ "Художньо-меморіальний музей О.О.Осмьоркіна" по вул. Архітектора Паученка, 89	0.0		0	0	553.79	553.79	0	-553.79	-553.79	
2. продукту										
Кількість проведених виставок у музеях	53.0		53.0	35.0	0.0	35.0	-18.0	0.0	-18.0	
Кількість екскурсій у музеях	388		388	33	0	33	-355.0	0.0	-355.0	
Кількість виїзних лекцій	0		0	10	0	10	10.0	0.0	10.0	
Кількість експонатів усього	34.3	0.0	34.3	34.54	0	34.54	0.2	0.0	0.2	
у тому числі буде експонуватись у плановому періоді	2.09		2.09	1.01	0	1.01	-1.1	0.0	-1.1	
Кількість відвідувачів виставок	5400		5400	2079	0	2079	-3321.0	0.0	-3321.0	
за реалізованими квитками		1021	1021	0	109	109	0.0	-912.0	-912.0	
безкоштовно	4379		4379	1970	0	1970	-2409.0	0.0	-2409.0	
плановий обсяг доходів музеїв	0	24.3	24.3	0	2.67	2.67	0.0	-21.6	-21.6	
у тому числі доходи від реалізації квитків		9.25	9.25	0	1.42	1.42	0.0	-7.8	-7.8	
у тому числі доходи від виїзних лекцій			0	0	0.15	0.15	0.0	0.2	0.2	
у тому числі доходи від інших платних послуг (проведення виставок та масових заходів, фотокопіювання музейних предметів і т.п.)			0	0.0	1.1	1.1	0.0	1.1	1.1	
кількість реалізованих квитків		1021	1021	0	109	109	0.0	-912.0	-912.0	
кількість котлів придбаних для електричного опалення			0	0	1	1	0.0	1.0	1.0	
кількість об'єктів капітального ремонту			0	0	1	1	0.0	1.0	1.0	
3. Ефективності							0.0	0.0	0.0	
Середня вартість одного квитка		9.06	9.06	0	13.03	13.03	0.0	4.0	4.0	
Середні витрати на одного відвідувача	628.24	4.5	632.74	1480.1	282.73	1762.83	851.9	278.2	1130.1	
середні витрати на придбання одного котла	10218.34	73.15	10291.49	0	21.41	21.4	-10218.3	-51.7	-10270.1	
середні витрати на капітальний ремонт об'єкту			0	0	553.79	553.79	0.0	553.8	553.8	
4 Якості							0.0	0.0	0.0	
Рівень реалізації виставок у музеях до запланованого річного обсягу	110.42		110.42	194.45	0	194.45	84.0	0.0	84.0	

	Рівень відвідувачів музеїв у плановому періоді до запланованого річного обсягу	99.08		99.08	243.73		243.73	144.7	0.0	144.7
	Відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	6.08		6.08	2.93	0	2.93	-3.2	0.0	-3.2
	рівень оновлення обладнання для електричного опалення у плановому періоді відповідно до запланованого показника	0	0	0	0	100	100	0.0	100.0	100.0
	відсоток виконання робіт з капітального ремонту відповідно до запланованого	0	0	0	0	100	100	0.0	100.0	100.0

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	обсяг фінансування проекту (програми),	План на звітний період з урахуванням	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджету розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)						
	Запозичення до бюджету						
	Інші джерела						
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту(програми)1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Ресестрація та оплата зобов'язань управлінням протягом 2022 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Актуальність бюджетної програми полягає в діяльності музейних закладів, яка необхідна для суспільства, адже саме музеї є скарбницею історичної та культурної спадщини, а музейні експонати-носіями безцінної інформації про історію та культуру краю.

ефективності бюджетної програми:

Музей - це неприбуткова постійно діюча інституція, яка служить суспільству та його розвитку і для цього збирає, зберігає, досліджує, популяризує та експонує матеріальну і нематеріальну спадщину людства, а також об'єкти довкілля, з метою вивчення, навчання та для естетичного задоволення.

Порівнявши показники бюджетної програми, можна стверджувати про її ефективність. Кошти виділені на 2022 рік повністю забезпечили виконання мети і завдання бюджетної програми.

корисності бюджетної програми:

Музей, як соціальний продукт, є результатом цілеспрямованої, систематичної, творчої пошуково-дослідницької, збиральницької, фондової, експозиційної роботи. Важливим завданням сучасного музею є формування музейної культури відвідувача, яка розглядається, як ступінь його підготовленості до сприйняття предметної інформації музею, усвідомлення ним цінності оригіналу і специфіки музейної мови, уміння орієнтуватися в довгострокових наслідках бюджетної програми:

Майбутнє музею вбачається в перетворенні його в науковий і духовний цент краї, виконання його соціальних функцій, адже національна культурна спадщина та її складова - пам'ятки історії та культури відіграють важливу роль у розбудові незалежної Української держави, відродження духовності та історичної пам'яті.

Начальник управління

(підпис)

Анна НАЗАРЕЦЬ

Головний бухгалтер

(підпис)

Галина ДАНОВА