ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	**1000000**	**Управління культури і туризму Кропивницької міської ради**	**42652979**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	**1010000**	**УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ І ТУРИЗМУ КРОПИВНИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**	**42652979**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3.	**1010160**	**0160**	**0111**	**Керівництво і управління у сфері культури і туризму**	**1152810000**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	50	48	0.96	48	180	3.75
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	0	0	0.00	347	122	0.35
	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	313350	301054.04	0.96	358733.33	358313.83	1.00
	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	7483.33	8316.67	1.11	11633.33	9813.21	0.84
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	1666.67	1090.08	0.65	1933.33	1793.92	0.93
	кількість проведених пленарних засідань на одного працівника	4	4	1.00	4	3	0.75
- показники якості							

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

Відсутність даних для розрахунку <якості> зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів:

	Звичайна шкала	**Відкоригована шкала**
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 100 = 115 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 100) = 90) - (215 - 100) = 115)
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 100 = 90

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

'І(ефф.)звіт = ((180/48)+(347/122)+(358733,33/358313,83)+(11633,33/9813,21)+(1933,33/1793,92)+(4/3)) / 6 * 100 = 186,53

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

І(як.)звіт = 0

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

$$\bar{I}_{(ефф,баз)} = \sum \frac{П_{(еффбаз)і\,факт}}{П_{(еффбаз)і\,план}} \div Z_{(еффбаз)} * 100$$

'І(ефф.)баз = ((48/50)+(313350/301054,04)+(7483,33/8316,67)+(1666,67/1090,08)+(4/4)) / 5 * 100 = 108,59

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф)\ звіт}}{I_{(еф)\ баз}}$$

І1 = 186,53 / 108,59 = 1,72

Оскільки І1 = 1,72, що відповідає критерію оцінки І1 >= 1, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$І_1$ = 25

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

$\sum$ = І(еф) + І(як)+ $І_1$,

$\sum$= 186,53 + 0 + 25 = 211.53 - Висока ефективність

Касові видатки загального фонду за 2024 рік по бюджетній програмі склали 2546,25 тис.грн, що складає 99,34 % від запланованих на рік. Відхилення запланованих показників на звітний період по загальному фонду виникли за рахунок економії коштів по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" та КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)",а також по 2110 "Опалата праці". Кредиторська заборгованість станом на 01 січня 2025 року відсутня.

---

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

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

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

Додаток 1

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

1. **1000000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Управління культури і туризму Кропивницької міської ради** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **42652979** (код за ЄДРПОУ)

2. **1010000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **УПРАВЛІННЯ КУЛЬТУРИ І ТУРИЗМУ КРОПИВНИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ** (найменування відповідального виконавця) — **42652979** (код за ЄДРПОУ)

3.

1010160	**0160**	**0111**	**Керівництво і управління у сфері культури і туризму**	**1152810000**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код 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	**Керівництво і управління у сфері культури і туризму**	**211.53**	**0**	**0**

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник управління

(підпис) — Анна ПРУССОВА (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)