

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.	1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	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							
	середні витрати на одного відвідувача	2.414	0.723	0.30	0.849	0.711	0.84
	середня кількість відвідувачів однієї виставки	53	157	2.96	167	160	0.96
- показники якості							
	динаміка збільшення виставок у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду (у 2023р- 35 виставок, у 2024 р-39 виставки)	0	0	0.00	103.2	111.43	1.08
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду (2023-5501 осіб,у 2024 р-6245 осіб)	0	0	0.00	323.6	113.53	0.35
	відсоток предметів, які експонуються у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	2.31	2.56	1.11	2.51	2.82	1.12

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

Відсутність даних для розрахунку ПІ (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

	Звичайна шкала	Відкоригована шкала
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$\Pi(ефф.)звіт = ((0,849/0,711)+(167/160)) / 2 * 100 = 111,89$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(як.)звіт = ((111,43/103,2)+(323,6/113,53)+(2,82/2,51)) / 3 * 100 = 168,45$$

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

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

$$I(ефф.)баз = ((2,414/0,723)+(53/157)) / 2 * 100 = 183,82$$

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

$$I1 = 111,89 / 183,82 = 0,61$$

Оскільки I1 = 0,61, що відповідає критерію оцінки I1 < 0.85, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 111,89 + 168,45 + 0 = 280.34 - \text{Висока ефективність}$$

Касові видатки загального фонду на 2024 рік по бюджетній програмі склали 4 258,44 тис.грн, що складає 91,54% від запланованих на рік. Відхилення запланованих показників на звітний період по загальному фонду виникли за рахунок економії коштів по КЕКВ 2111 "Заробітна плата", КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці", КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв", КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" та по КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)". В спеціальному фонді, музеї отримали благодійну допомогу.Протягом 2024 року діяльність музею проводилася, враховуючи Укази Президента України від 12.08.2022 № 573/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», від 07.11.2022 № 757/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні», на виконання наказу управління культури і туризму Кропивницької міської ради від 30.03.2022 № 13-ОД «Про роботу закладів культури міста Кропивницького», згідно з наказами по музею від 24.02.2022 № 21/01-03 «Про режим роботи музею під час воєнного стану», від 01.03.2022 № 24/01-03 «Про оголошення простою у роботі музею під час воєнного стану», від 31.08.2022 № 54/01-03 «Про роботу працівників музею під час воєнного стану з 1 вересня 2022 року».

Діяльність музею під час воєнного стану з метою забезпечення збереження музейних предметів основного фонду, що належать до Державної частини Музейного фонду України проводиться лише за такими напрямками: організаційна, господарча, науково-дослідна, експозиційно-виставочна у віртуальному форматі з використанням інтернетресурсу вебсайту музею та науково-освітня робота. Кількість виставок у музеях збільшилась за рахунок відкриття віртуальних виставок. 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.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом 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.	1014040	4040	0824	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	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	Забезпечення діяльності музеїв і виставок	280.34	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник управління

(підпис)

Анна ПРУССОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)