

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.	1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	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 проведення одного заходу	142.14	140.73	0.99	179.45	110.67	0.62
	середня кількість відвідувачів заходів КЗ "Кропивницький культурно-дозвіллевий центр"	79	128	1.62	91	95	1.04
	середні витрати на придбання музичних інструментів за рахунок бюджету розвитку	45.66	44.51	0.97	95	95	1.00
	середні витрати на придбання костюмів	0	0	0.00	4.08	2.85	0.70
	середні витрати на об'єкт поточного ремонту системи електроживлення та ремонту димоходу	0	0	0.00	270	179.74	0.67
- показники якості							
	динаміка збільшення відвідувачів туристично- інформаційного центру у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду (2023-1700, 2024- 2140)	0	0	0.00	106	125.89	1.19
	відсоток слухачів на одному концерті відповідно до запланованого річного обсягу (заплановано 117, фактично 84)	100	566.67	5.67	100	71.8	0.72
	відсоток глядачів на виставах Сучасного театру сатири відповідно до запланованого річного обсягу	0	0	0.00	100	181.82	1.82
	рівень оновлення матеріально-технічної бази за рахунок бюджету розвитку у плановому періоді відповідно до запланованого показника	100	100	1.00	100	100	1.00
	відсоток виконання ремонтних робіт до запланованого	0	0	0.00	100	66.57	0.67
	рівень оновлення костюмів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	0	0	0.00	100	100	1.00

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

Відсутність даних для розрахунку П1 (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:

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

$$I(еф\phi.)звіт = ((110,67/179,45)+(91/95)+(95/95)+(2,85/4,08)+(179,74/270)) / 5 * 100 = 78,78$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(як.)звіт = ((125,89/106)+(71,8/100)+(181,82/100)+(100/100)+(66,57/100)+(100/100)) / 6 * 100 = 106,49$$

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

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

$$I(еф\phi.)баз = ((140,73/142,14)+(79/128)+(44,51/45,66)) / 3 * 100 = 86,07$$

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

$$I1 = 78,78 / 86,07 = 0,92$$

Оскільки $I1 = 0,92$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 78,78 + 106,49 + 15 = 200,27 - \text{Висока ефективність}$$

Аналіз стану виконання результативних показників: Касові видатки загальног фонду за 2024 рік по бюджетній програмі склали 15522,38 тис.грн, що складає 92,86% від запланованого на рік виникли за рахунок економії бюджетних коштів по КЕКВ 2270 "Оплата коммунальных услуг та энергоносійв" та по КЕКВ 2240 "Оплата услуг (крім коммунальных).

* 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.	1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	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 палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	200.27	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник управління

(підпис)

Анна ПРУССОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)