

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1.	<b>1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління культури і туризму Кропивницької міської ради</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>42652979</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
2.	<b>1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління культури і туризму Кропивницької міської ради</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>42652979</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>	
3.	<b>1014040</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>4040</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0824</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Забезпечення діяльності музеїв і виставок</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> <b>11528000000</b> <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	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
		(тис. грн)								
1	Видатки (надані кредити)	3539.4	25.7	3565.1	3392.5	19.9	3412.4	-146.9	-5.8	-152.7
коштів.										
	в т. ч.									
1.1	2111 - Заробітна плата	2615.1	0.0	2615.1	2572.5	0	2572.5	-42.7	0.0	-42.7
1.2	2120 - Нарахування на оплату праці	575.3	0.0	575.3	543.2	0	543.2	-32.1	0.0	-32.1
1.3	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	30.0	12.1	42.1	29.8	11.0	40.8	-0.2	-1.1	-1.3
1.4	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	138.3	4.0	142.3	105.0	3.5	108.5	-33.3	-0.5	-33.8
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 тепlopостачання	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.7	2272 - Оплата водopостачання та водовідведення	4.9	0.0	4.9	4.6	0	4.6	-0.4	0.0	-0.4
1.8	2273 - Оплата електроенергії	30.0	0.0	30.0	18.0	0	18.0	-12.0	0.0	-12.0
1.9	2274 - Оплата природного газу	141.0	7.0	148.0	114.8	3.3	118.1	-26.2	-3.7	-29.9
1.10	2275 - Оплата інших енергоносіїв	4.8	0.0	4.8	4.7	0	4.7	-0.1	0.0	-0.1
1.11	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0.0	2.6	2.6	0.0	2.1	2.1	0.0	-0.5	-0.5
1.12	2800 - Інші поточні видатки	0.0	0.0	0.0	0.0	0.00	0.0	0.0	0.0	0.0
1.13	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	8.95	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
2.	Надходження	25.3	19.9	
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	24.3	18.9	
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	0.97	0.97	
3.	Залишок на кінець року		14.3	

## 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.	<b>затрат</b>									
	Кількість установ - усього	3		3	3		3	0.0	0.0	0.0
	Кількість музеїв	3		3	3		3	0.0	0.0	0.0
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності музеїв	3539.42		3539.42	3392.5		3392.5	146.9	0.0	146.9
	Середнє число ставок - усього	28.25		28.25	26.25		26.25	2.0	0.0	2.0
	видатки загального фонду на забезпечення діяльності однієї виставки	73.74		73.74	64.01		64.01	9.7	0.0	9.7
Розбіжності у штатній чисельності виникли за рахунок видедення 1 штатної одиниці інженера 10 розряду КЗ "Кропивницький музей музичної культури ім.К.Шимановського" та 1 штатної одиниці інструктора з протипожежної профілактики 9 розряду КЗ "Літературно-меморіальний музей І.К.Карпенка-Карого міста Кропивницького". Видатки загального фонду на забезпечення діяльності однієї виставки виникли у зв'язку з економічним та раціональним використанням коштів.										
	<b>2 продукт</b>							0.0	0.0	0.0
	Кількість проведених виставок у музеях			48.0			53.0	0.0	0.0	5.0
	Кількість екскурсій у музеях			329			388	0.0	0.0	59.0
	Кількість відвідувачів музеїв			5450			5400	0.0	0.0	-50.0
	Плановий обсяг доходів		24.7	24.7		24.3	24.3	0.0	0.4	-0.4
	у тому числі доходи від реалізації квитків		24.7	24.7		9.25	9.25	0.0	15.5	-15.5
	кількість реалізованих квитків		2057	2057		1021	1021	0.0	1036.0	-1036.0
	в т.ч. безкоштовно			3393			4379	0.0	0.0	986.0
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.										
	<b>3 Ефективності</b>									
	Середня вартість одного квитка		12	12		9.06	9.06	0.0	-2.9	-2.9
	Середні витрати на одного відвідувача			653.96			632.74	0.0	0.0	-21.2
	Середні витрати на 1 кв. м виставкової площі (грн)	10660.9	74.4	10735.3	10218.34	73.15	10291.49	-442.6	-1.3	-443.8
Відхилення показників пояснюється економічним та раціональним використанням коштів										
	<b>4 Якості</b>									
	Рівень реалізації виставок у музеях до запланованого річного обсягу	100		100	110.42		110.42	10.4	0.0	10.4
	Рівень відвідувачів музеїв у плановому періоді до запланованого річного обсягу	100		100	99.08		99.08	-0.9	0.0	-0.9
	Відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	4.29		4.29	6.09		6.09	1.8	0.0	1.8

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

№ 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)	2789.0	22.2	2811.2	3392.5	19.9	3412.4	121.64%	89.68%	121.39%
	в т.ч.									
	напрямок використання бюджетних коштів:									
	2111 - Заробітна плата	2095.9	0	2095.9	2572.5	0.0	2572.5	122.74%		122.74%
	2120 - Нарахування на оплату праці	454.1	0	454.1	543.2	0.0	543.2	119.61%		119.61%
	2210 - Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	27.5	18.1	45.6	29.8	11.0	40.8	108.40%	60.77%	89.50%
	2240 - Оплата послуг (крім комунальних)	116.6	1.5	118.1	105.0	3.5	108.5	90.08%	231.33%	91.87%
	2250 - Видатки на відріження	0	0	0	0.0	0.0	0.0			
	2271 - Оплата теплопостачання	0	0	0	0.0	0.0	0.0			
	2272 - Оплата водопостачання та водовідведення	3.9	0	3.9	4.6	0.0	4.6	116.67%		116.67%
	2273 - Оплата електроенергії	11.2	0	11.2	18.0	0.0	18.0	161.07%		161.07%
	2274 - Оплата природного газу	75.1	0	75.1	114.8	3.3	118.1	152.82%		157.23%
	2275 - Оплата інших енергоносіїв	4.7	0	4.7	4.7	0.0	4.7	100.00%		100.00%
	2282 - Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	0	2.6	2.6	0.0	2.1	2.1		81.92%	81.92%
	2800 - Інші поточні видатки	0	0	0	0.0	0.0	0.0			
	3110 - Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0.0	0.0	0.0			
1.	<b>затрат</b>									
	Кількість установ - усього	3		3	3		3	0	0	0
	Кількість музеїв	3		3	3		3	0	0	0
	Середнє число ставок - усього	28.25		28.25	26.25		26.25	2	0	2

<b>2. продукту</b>									
Кількість проведених виставок у музеях	55.0		55.0	53.0		53.0	-2.0	0.0	-2.0
Кількість екскурсій у музеях	337		337	388		388	51.0	0.0	51.0
Кількість відвідувачів музеїв	5534		5534	5400		5400	-134.0	0.0	-134.0
Плановий обсяг доходів		22.1	22.1		24.3	24.3	0.0	2.2	2.2
у тому числі доходи від реалізації квитків		13.7	13.7		9.25	9.25	0.0	-4.5	-4.5
<b>3. Ефективності</b>							0.0	0.0	0.0
Середня вартість одного квитка		12	12		9.06	9.06	0.0	-2.9	-2.9
Середні витрати на одного відвідувача		507.97	507.97		632.74	632.74	0.0	124.8	124.8
Середні витрати на 1 м.кв	8400.51	66.57	8467.08	10218.34	73.15	10291.49	1817.8	6.6	1824.4
<b>4 Якості</b>							0.0	0.0	0.0
Рівень реалізації виставок у музеях до запланованого річного обсягу	125		125	110.42		110.42	-14.6	0.0	-14.6
Рівень відвідувачів музеїв у плановому періоді до запланованого річного обсягу	52		52	99.08		99.08	47.1	0.0	47.1
Відсоток предметів, які експонуються, у загальній кількості експонатів основного музейного фонду	6.2		6.2	6.09		6.09	-0.1	0.0	-0.1

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	обсяг фінансування проекту (програми), урахування	План на звітний період з урахування	Виконано за звітний період	Відхиленн	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

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

Фінансових порушень не виявлено.

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реєстрація та оплата зобов'язань управлінням протягом 2021 року здійснювались в межах відповідних бюджетних призначень.

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

#### 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 2021 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 перетворінні 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.

Головний бухгалтер

(підпис)

Галина ДАНОВА