

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	1000000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління культури Житомирської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1010000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління культури Житомирської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	1014082 (КПКВК ДБ(МБ))	0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	4 533 116,00	0,00	4 533 116,00	3 454 428,38	0,00	3 454 428,38	-1 078 687,62	0,00	-1 078 687,62
1	Видатки на проведення заходів державних, загальнонісських, мистецьких, організаційно-масових	4 167 500,00	0,00	4 167 500,00	3 169 055,02	0,00	3 169 055,02	-998 444,98	0,00	-998 444,98
Відхилення виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів										
2	Видатки на утримання зоокуточку	291 016,00	0,00	291 016,00	210 839,32	0,00	210 839,32	-80 176,68	0,00	-80 176,68
Відхилення виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів										
3	Видатки на виплату стипендій для творчо-обдарованої молоді учнів мистецьких шкіл	74 600,00	0,00	74 600,00	74 534,04	0,00	74 534,04	-65,96	0,00	-65,96
Відхилення виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення реалізації державної політики у сфері культури та прав громадян на свободу творчості, вільного розвитку культурно-мистецьких процесів										
	Затрат									
1	Видатки для проведення заходів в т.ч.	4 183 400,00	0,00	4 183 400,00	3 184 888,26	0,00	3 184 888,26	-998 511,74	0,00	-998 511,74
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
2	державні,	861 300,00	0,00	861 300,00	652 102,00	0,00	652 102,00	-212 198,00	0,00	-212 198,00
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
3	загальнонісські,	2 090 500,00	0,00	2 090 500,00	1 500 262,22	0,00	1 500 262,22	-590 237,78	0,00	-590 237,78
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
4	мистецькі,	262 000,00	0,00	262 000,00	240 920,00	0,00	240 920,00	-21 080,00	0,00	-21 080,00

Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
5	організаційно-масові	892 000,00	0,00	892 000,00	717 070,00	0,00	717 070,00	-174 930,00	0,00	-174 930,00
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
6	Видатки на виплату стипендій для творчо-обдарованої молоді учнів мистецьких шкіл	74 600,00	0,00	74 600,00	74 534,04	0,00	74 534,04	-65,96	0,00	-65,96
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
7	Видатки для утримання зоокуточку в т.ч.	291 016,00	0,00	291 016,00	210 839,32	0,00	210 839,32	-80 176,68	0,00	-80 176,68
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
8	Придбання інвентарю, матеріалів та спецодягу для утримання зоокуточку	132 017,00	0,00	132 017,00	74 615,00	0,00	74 615,00	-58 102,00	0,00	-58 102,00
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
9	Планове ветеринарне обслуговування	775,00	0,00	775,00	0,00	0,00	0,00	-775,00	0,00	-775,00
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
10	Утримання працівників, які зайняті доглядом за тваринами	158 229,00	0,00	158 229,00	137 224,32	0,00	137 224,32	-21 004,68	0,00	-21 004,68
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
11	спільні проекти з громадськими організаціями	58 700,00	0,00	58 700,00	58 700,00	0,00	58 700,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
12	кількість заходів в т.ч.	55,00	0,00	55,00	92,00	0,00	92,00	37,00	0,00	37,00
13	державні;	29,00	0,00	29,00	34,00	0,00	34,00	5,00	0,00	5,00
14	загальнономіські;	15,00	0,00	15,00	40,00	0,00	40,00	25,00	0,00	25,00
15	мистецькі;	6,00	0,00	6,00	14,00	0,00	14,00	8,00	0,00	8,00
16	організаційно-масові;	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	-1,00	0,00	-1,00
17	Кількість учасників заходів	100,00	0,00	100,00	88,30	0,00	88,30	-11,70	0,00	-11,70
18	кількість творчо обдарованих учнів шкіл естетичного виховання	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
19	спільні проекти з громадськими організаціями	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
20	середні витрати на проведення одного заходу	76 061,82	0,00	76 061,82	34 618,35	0,00	34 618,35	-41 443,47	0,00	-41 443,47
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
21	середні витрати на проведення одного державного заходу	29 803,46	0,00	29 803,46	19 179,47	0,00	19 179,47	-10 623,99	0,00	-10 623,99
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
22	середні витрати на проведення одного загальнономіського заходу	139 366,67	0,00	139 366,67	37 506,56	0,00	37 506,56	-101 860,11	0,00	-101 860,11
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
23	середні витрати на проведення одного мистецького заходу	43 666,67	0,00	43 666,67	17 208,57	0,00	17 208,57	-26 458,10	0,00	-26 458,10
Розбіжність виникла за рахунок економного використання бюджетних коштів										
24	середні витрати на проведення одного організаційно-масового заходу	178 400,00	0,00	178 400,00	179 267,50	0,00	179 267,50	867,50	0,00	867,50
25	середні витрати на одного творчо обдарованого учня	6 216,67	0,00	6 216,67	6 211,17	0,00	6 211,17	-5,50	0,00	-5,50
26	середні витрати на проведення одного проєкту з громадськими організаціями	58 700,00	0,00	58 700,00	58 700,00	0,00	58 700,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
27	динаміка кількості учасників заходів	1,00	0,00	1,00	0,74	0,00	0,74	-0,26	0,00	-0,26

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	4 024 273,26	0,00	4 024 273,26	3 454 428,38	0,00	3 454 428,38	85,84	0,00	85,84
1	Видатки на проведення заходів державних, загальнономіських, мистецьких, організаційно-масових	3 714 600,31	0,00	3 714 600,31	3 169 055,02	0,00	3 169 055,02	85,31	0,00	85,31
Відхилення виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів										
2	Видатки на утримання зоокуточку	235 138,91	0,00	235 138,91	210 839,32	0,00	210 839,32	89,67	0,00	89,67
Відхилення виникло за рахунок економного використання бюджетних коштів										
3	Видатки на виплату стипендій для творчо-обдарованої молоді учнів мистецьких шкіл	74 534,04	0,00	74 534,04	74 534,04	0,00	74 534,04	100,00	0,00	100,00

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

1000000	Управління культури Житомирської міської ради	(набумування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
(КПКВК ДЕМБ)		
1010000	Управління культури Житомирської міської ради	(набумування виконавчого виконавця)
(КПКВК ДЕМБ)		
1014082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва	(набумування бюджетної програми)
(КПКВК ДЕМБ)		

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реалізація єдиної політики у сфері організації масових заходів, концертів, конкурсів, фестивалів, виявлення талановитих особистостей, відзначення свят та ювілейних дат

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Індекс співвідношення показників
		Затверджено паспортном бюджетної програми	Виконано	Індекс співвідношення показників	Затверджено паспортном бюджетної програми	Виконано	Індекс співвідношення показників	Індекс співвідношення показників	Індекс співвідношення показників	
1	Ефективність	44 277,29	0,00	0,00	76 061,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	середні витрати на проведення одного заходу	17 962,50	0,00	0,00	29 803,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	середні витрати на проведення одного загальноміського заходу	59 248,76	0,00	0,00	139 366,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	середні витрати на проведення одного мистецького заходу	33 571,43	0,00	0,00	43 666,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	середні витрати на проведення одного організаційно-масового заходу	185 766,00	0,00	0,00	178 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	середні витрати на одного творчо обдарованого учня	6 211,17	0,00	0,00	6 216,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	середні витрати на проведення одного проєкту з громадськими організаціями	0,00	0,00	0,00	58 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Якості	1,04	0,00	0,00	1,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	динаміка кількості учасників заходів									

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності	
$I(сф) = \frac{2,20+1,55+3,72+2,54+1,00+1,00+1,00}{7} * 100 = 185,69$	185,69
б) розрахунок середнього індексу показників якості	
$I(як) = \frac{0,74}{1} * 100 = 74,00$	74,00
в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів	
$I(1) = \frac{1,10+1,19+1,21+1,54+1,06+1,00}{6} * 100 = 118,39 = 185,69 / 118,39 = 1,5685 = 1 > 1 = 25 \text{ балів}$	25,00

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності	
$E = \frac{I(сф) * I(як) + I(1)}{2} = \frac{185,69 + 74,00}{2} = 129,845$	129,845

При порівнянні отриманого значення з шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Керівник

Олена КОЛОДІЙ

(підпис)

Олена ГАЛІЦЬКА

(підпис)

Олена ГАЛІЦЬКА

(підпис)

Олена ГАЛІЦЬКА

(підпис)

Керівник бухгалтерської служби/визначник фінансово-фінансового підрозділу

Олена ГАЛІЦЬКА

(підпис)

Олена ГАЛІЦЬКА

(підпис)

Олена ГАЛІЦЬКА

(підпис)

Олена ГАЛІЦЬКА

(підпис)