

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	10100000	Прилуцький краєзнавчий музей ім.В.І.Маслова Прилуцької міської ради Чернігівської області	02224175
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Орган з питань культури, національностей та релігій	02224175
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1014040	4040	0824
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності музеїв і виставок	2555600000
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
	- показники ефективності	15,00	15,00	1,00	15,00	15,00	1,00
	середня вартість одного квитка						
	- показники якості	100,00	67,00	0,67	100,00	160,00	1,60
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду						

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефрф)звіт} = ((15/15)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = ((160/100)) / 1 * 100 = 160$$

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

$$\bar{I}_{(ефрф_баз)} = \left(\frac{\Pi_{(ефрф_баз)факт}}{\Pi_{(ефрф_баз)план}}\right) * 100$$

$$I(\text{еф.})_{\text{баз}} = ((15/15)) / 1 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I(\text{еф.})_{\text{жир}}}{I(\text{еф.})_{\text{баз}}}$$

$$I_1 = 100 / 100 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(\text{еф.}) + I(\text{як}) + I_1,$$

$$\Sigma = 100 + 160 + 25 = 285 - \text{Висока ефективність}$$

Касові видатки за 2023 рік по бюджетній програмі склали 4133046,83 грн. (по загальному фонду 3935283,03 грн. по спеціальному фонду 197763,80 грн.), що на 205853,17 грн. менше від видатків затверджених пвспортом. Зменшилась кількість відвідувачів та проведених екскурсій, у зв'язку зі зменшенням інюгодолних відвідувачів міста, продовженням дії воєнного стану, розташуванням міста близько до прикордонної межі бойових дій. Кредиторська заборгованість за підсумками 2023 року (станом на 01.01.2024 року) відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма КПКВК 1014040 "Забезпечення діяльності музеїв і виставок" є актуальною та ефективною, оскільки сприяє здійсненню науково-дослідної, культурно-освітньої діяльності, проведено експозиційної, фондової, виставкової роботи. Бюджетна програма корисна для залучення громадян до надбав національної, світової та місцевої історико-культурної спадщини. Програма має довгострокові наслідки.

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

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

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання програми.

керівник



(підпис)

Тетяна ЗОЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)