|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Аналіз ефективності виконання бюджетних програм  по управлінню культури і туризму Ніжинської міської ради** | | | | | | |
|  |  |  |  |  | **1014082** | |
| **Програма:** | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | | | | | |
| **Завдання:** | **Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва** | | | | | |
|  | **Надання фінансової підтримки на розвиток туризму** | | | | | |
|  | **Надання фінансової підтримки на розвиток проведення археологічних досліджень** | | | | | |
|  | **Реалізація проекту "Історична книга "Ніжинські земські лікарі та їх нащадки, до 155-річчя заснування Ніжинської зеської лікарні" в рамках Програма реалізації громадського бюджету (бюджету участі) міста Ніжина на 2017 – 2021 роки** | | | | | |
| Виконання результативних показників бюджетної програми | | | | | | |
| Показники | Попередній період (2020 рік) | | | Звітний період (2021 рік) | | |
| Затверджено | Виконано | Виконання плану | Затверджено | Виконано | Виконання плану |
| **Показники ефективності:** | x | x | x | x | x | x |
| Витрати на реалізацію одного заходу місцевого значення по культурно-мистецькій програмі, в т.ч. На придбання предметів довгострокового використання, тис. грн. (завдання 1) | 13.6 | 13.6 | 1.000 | 14.4 | 19.1 | 0.754 |
| Витрати на реалізацію одного заходу місцевого значення програми розвитку туризму, тис. грн. (завдання 2) | 19.2 | 19.2 | 1.000 | 4.4 | 4.4 | 1.000 |
| Витрати на реалізацію одного заходу програм з розвитку проведення археологічних досліджень, тис. грн. (завдання 3) | 375.0 | 374.7 | 1.001 | 190.0 | 190.0 | 1.000 |
| Середні витрати на реалізацію одного заходу по громадському бюджету, тис. грн. (завдання 4) |  |  | - | 49.5 | 49.5 | 1.000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Показники якості** | x | x | x | x | x | x |
| Відсоток виконання програм розвитку культури і мистецтва (завдання 1) | 87.4 | 99.5 | 1.139 | 100.0 | 100.0 | 1.000 |
| Відсоток виконання заходів з програм розвитку туризму (завдання 2) | 99.8 | 99.8 | 1.000 | 100.0 | 100.0 | 1.000 |
| Відсоток виконання програм розвитку проведення археологічних досліджень (завдання 3) | 99.9 | 99.9 | 1.000 | 100.0 | 100.0 | 1.000 |
| Відсоток виконання програми по громадському бюджету (завдання 4) |  |  | - | 100.0 | 100.0 | 1.000 |
| **Розрахунок основних параметрів оцінки:** | | | | | | |
| **а)** розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду: | | | | | | |
| І(еф)= (0.754):1\*100 = | **75.4** | *(1 завдання)* |  |  |  |  |
| І(еф)= (1,000):1\*100 = | **100.0** | *(2 завдання)* |  | | | |
| І(еф)= (1,000):1\*100 = | **100.0** | *(3 завдання)* |  |  |  |  |
| І(еф)= (1,000):1\*100 = | **100.0** | *(4 завдання)* |  |  |  |  |
| І(еф)= | **93.8** |  |  |  |  |  |
| розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду: | | | | | | |
| І(еф)= (1,000):1\*100 = | **100.0** | *(1 завдання)* |  | | | |
| І(еф)= (1,000):1\*100 = | **100.0** | *(2 завдання)* |  | | | |
| І(еф)= (1,001):1\*100 = | **100.1** | *(3 завдання)* |  | | | |
| І(еф) = | **0.0** | *(4 завдання)* | *Відсутні дані по показникам ефективності за 2020 рік* | | | |
| І(еф)= | **100.0** |  |  |  |  |  |
| **б)** розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду: |  |  |  |  |  |  |
| І(як)= (1,000):1\*100 = | **100.0** | *(1 завдання)* |  |  |  |  |
| І(як)= (1,000):1\*100 = | **100.0** | *(2 завдання)* |  |  |  |  |
| І(як)= (1,000):1\*100 = | **100.0** | *(3 завдання)* |  | | | |
| І(як)= (1,000):1\*100 = | **100.0** | *(4 завдання)* |  |  |  |  |
| І(як)= | **100.0** |  |  |  |  |  |
| **в)** розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів: | | | | | | |
| І1=75.4/100 = | **0.75** | *(1 завдання)* |  |  |  |  |
| І1=100/100 = | **1.00** | *(2 завдання)* |  |  |  |  |
| І1=100/100 = | **1.00** | *(3 завдання)* |  |  |  |  |
| І1 = | **-** | *(4 завдання)* | *Відсутні дані по показникам ефективності за 2020 рік* | | | |
| І1= | **0.94** |  |  |  |  |  |
| Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів. | | | | | | |
| Оскільки І1=0.75, що відповідає критерію оцінки І1< 0.85 , то за цим параметром для даної програми нараховується | | | | | | |
|  | **0** | **балів** | *(1 завдання)* |  |  |  |
| Оскільки І1=1.00, що відповідає критерію оцінки І1 ≥ 1 , то за цим параметром для даної програми нараховується | | | | | | |
|  | **25** | **балів** | *(2 завдання)* |  |  |  |
| Оскільки І1=1.00, що відповідає критерію оцінки І1 ≥ 1 , то за цим параметром для даної програми нараховується | | | | | | |
|  | **25** | **балів** | *(3 завдання)* |  |  |  |
| Оскільки І1 відсутній, то шкала ефективності коригується шляхом зменшення на 25 одиниць. | | | | | | |
|  | **0** | **балів** | *(4 завдання* |  |  |  |
| Оскільки І1=0.94, що відповідає критерію оцінки 0,85 ≤ І1 < 1, то за цим параметром для даної програми нараховується | | | | | | |
|  | **15** | **балів** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Визначення ступеню ефективності** |  |  |  |  |  |  |
| Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки: | | | | | | |
| Для бюджетних програм (окремих завдань програми), які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетниі періоди, загальна шкала аналізу ефективності програми повинна коригуватися. Відсутність даних для розрахунку кожного з параметрів оцінки зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів(для І(еф), І(як)) або на 25 балів(для І1). | | | | | | |
| Е = І(еф) + І(як) + І1 = | **175.4** | *(1 завдання)* |  |  |  |  |
| Е = І(еф) + І(як) + І1 = | **225.0** | *(2 завдання)* |  |  |  |  |
| Е = І(еф) + І(як) + І1 = | **225.0** | *(3 завдання)* |  |  |  |  |
| Е = І(еф) + І(як) + І1 = | **200.0** | *(4 завдання)* |  |  |  |  |
| Е= | **208.8** |  |  |  |  |  |
| При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **в середньому** | | | | | | |
| **середню** | **ефективність.** | |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | Додаток1 |
|  | **Результати аналізу ефективності бюджетної програми** | | | | |
|  | **станом на 01.01.2022 року** | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| 1. | 1000000 | Управління культури і туризму | | | |
|  | (КПКВК МБ) | (найменування головного розпорядника) |  |  |  |
| 2. | 1010000 | Управління культури і туризму | | | |
|  | (КПКВК МБ) | (найменування головного розпорядника) |  |  |  |
| 3. | 1014082 | Інші заходи в галузі культури і мистецтва | | | |
|  | (КПКВК МБ) | (найменування бюджетної програми) |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 4. Результати аналізу ефективності: | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | № завдання | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1 | Кількість нарахованих балів | | |
|  | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  | х | х | х |
|  | 1 | Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва | - | - | 175.4 |
|  | 2 | Надання фінансової підтримки на розвиток туризму | 225.0 | - | - |
|  | 3 | Надання фінансової підтримки на розвиток проведення археологічних досліджень | 225.0 | - | - |
|  | 4 | Реалізація проекту "Історична книга "Ніжинські земські лікарі та їх нащадки, до 155-річчя заснування Ніжинської зеської лікарні" в рамках Програма реалізації громадського бюджету (бюджету участі) міста Ніжина на 2017 – 2021 роки | 200.0 | - | - |
|  |  | **Загальний результат оцінки програми** | **-** | 208.8 | - |
|  | 1Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми | | |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності | |  |  |  |
|  | № з/п | Назва завдання бюджетної програми2 | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів | | |
|  | 1 | 2 | 3 | | |
|  | 1 | Надання фінансової підтримки на розвиток культури і мистецтва | Низька ефективність виконання завдання пояснюється проведенням протягом 2021 року заходів в меншій кількості, ніж передбачалось календарним планом Програми розвитку культури, мистецтва і охорони культурної спадщини.  Кількість заходів згідно календарного плану - 62 (останні зміни внесено рішенням НМР від 26.10.2021 року №45-45/2021), профінансовано та проведено – 43. Не проведено 19 заходів: 7 - де передбачаються витрати на проживання та харчування гостей, 10 - через карантинні вимоги до проведення заходів, 1 – не надходило звернень щодо фінансування транспортних витрат колективів, що не підпорядковані управлінню культури і туризму, 1 – не придбано мобільну сцену через відсутність фінансування. Порівняно з 2020 роком фінансування заходів програми збільшено на 85%, але не проведення 30% заходів вплинуло на підвищення вартості одного заходу в порівнянні із плановим показником. Тобто послаблення карантинних обмежень сприяло підвищенню результативних показників у порівнянні з минулим роком, і вплинуло на низьку ефективність поточного року. Таким чином, низька ефективність завдання 1 пов’язана з дією зовнішнього фактору – епідеміологічної ситуації в країні. Що впливає на економічний стан бюджету громади та унеможливлює проведення таких заходів, які передбачають: ­ масовість,  ­ присутність запрошених гостей з інших міст чи держав,  ­ відвідування колективами Ніжинської територіальної громади всеукраїнських чи міжнародних фестивалів, конкурсів, ­ придбання мобільної сцени для проведення загальноміських заходів. | | |
|  |
|  | 2Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Начальник управління культури і туризму | |  | Тетяна БАССАК | |
|  |  |  | (підпис) | (ініціали та прізвище) |  |