

**Узагальнені аналізи ефективності бюджетних програм
станом на 01.01.2021 року**

1. 10 Відділ культури Каховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/ п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективн ість	Середня ефективн ість	Низька ефективн ість
1	2	3	4	5	6
1	1010160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(м.Києві),селищах,селах,об'єднаних територіальних громадах.	233,34	-	-
2	1011100	Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання(музичними,художніми,хореографічними,театральними,хоровими,мистецькими)	215,75	-	-
3	1014030	Забезпечення діяльності бібліотек	-	-	128,0
4	1014060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури,клубів,центрів дозвілля та інших клубних закладів.	-	-	74,34
5	1014081	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва.	-	213,0	-
6	1014082	Інші заходи в галузі культури і мистецтва .	250,0	-	-
7	1017324	Будівництво установ та закладів культури	225,0	-	-
		Середній результат оцінки програм	-	190,0	-

¹Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми


3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	1014060	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури,клубів,центрів дозвілля та інших клубних закладів.	Динаміка зменшення кількості відвідувачів відбулася завдяки зменшенню заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення в зв'язку з карантинними обмеженнями, згідно постанови КМУ № 211 від 11.03.2020 року "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2"
2	1014030	Забезпечення діяльності бібліотек	Із зменшенням книговидач в зв'язку з карантинними обмеженнями протягом 2020 року, згідно постанови КМУ № 211 від 11.03.2020 року "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2"

²Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури




 А.М.Садова
 (підпис) (ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу культури Каховської міської ради.

Програма: 1010160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах.

Мета: Керівництво і управління у сфері культури.

Завдання: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	X	X	X	X	X	X
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника	307	324	1,06	240	260	1,09
Кількість підготовлених нормативно-правових актів на 1 працівника	26	26	1	23	23	1
Витрати на утримання 1 штатної одиниці	323606	321448	1,01	323239	312858	1,04
Показники якості:	X	X	X	X	X	X
відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв у її загальній кількості	100	105,54	1,06	100	108,33	1,08
відсоток нормативно-правових актів до загальної кількості підготовлених	100	100	1	100	100	1

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(ef)} = (1,09 + 1 + 1,04) : 3 * 100 = 104,34$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(я)} = (1,08 + 1,0) : 2 * 100 = 104$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

$$I_{(ef)баз} = (1,06 + 1,00 + 1,01) / 3 * 100 = 102,33$$

$$I_f = 104,34 : 102,33 = 1,02$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_f = 1,02$ що відповідає критерію оцінки $I_f \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = 104,34 + 104 + 25 = 233,34$$

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

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2021 року

1. 1000000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 1010160
(КПКВК МБ) Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті
Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Здійснення відділом культури Каховської міської ради наданих законодавством повноважень у сфері культури	233,34	-	-
	Загальний результат оцінки програми	233,34	-	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми


5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури




(підпис)

Садова А.М.
(ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу культури Каховської міської ради.

Програма: 1011100 Надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

Мета: Духовне та естетичне виховання дітей, та молоді.

Завдання: Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної, освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	X	X	X	X	X	X
чисельність учнів на одну педагогічну ставку	8	8	1	8	8	1
кількість діто-днів	60600	60600	1	60600	60600	1
витрати на навчання одного учня, який отримує освіти в школах естетичного виховання дітей	20286	19196	1,06	23577	23393	1,01
у тому числі за рахунок плати за навчання	805	805	1	892	892	1
Показники якості	X	X	X	X	X	X
кількість днів відвідування учнями шкіл естетичного виховання дітей	202	202	1	202	202	1
відсоток обсягу плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання дітей	4	4	1	3,79	3,82	1,01

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(ef)} = (1,0 + 1,0 + 1,01 + 1,0) : 4 * 100 = 100,25$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(я)} = (1,0 + 1,01) : 2 * 100 = 100,5$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

$$I_{(ef)баз} = (1,0 + 1,0 + 1,06 + 1) / 4 * 100 = 101,5$$

$$I_i = 100,25 : 101,5 = 0,99$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів . Оскільки $I_i = 0,99$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_i < 1$, 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:

$$E = 100,25 + 100,5 + 15 = 215,75$$

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

- #### 4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування школи мистецтв .	215,75	-	-
	Загальний результат оцінки програми	215,75	-	-

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

(підпис)

Садова А.М.
(ініціали та прізвище)

по відділу культури Каховської міської ради .

Програма: 1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів.

Мета: Надання послуг з організації культурного дозвілля населення.

Завдання: Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	х	х	х	х	х	х
середні витрати на одного відвідувача	20	19	1,05	18,28	29,86	0,62
плановий обсяг доходів	452716	452711	1	534819	535295	1
середні витрати на проведення одного заходу	11945	11325	1,05	10923	18097	0,61
Показники якості	х	х	Х	х	Х	Х
динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	10,26	10,77	1,05	0,36	-41	0

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(g\Phi)} = (0,62 + 1 + 0,61) : 3 * 100 = 74,34$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(g)} = 0$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

$$I_{\text{эф}} \text{ баз} = (1,05 + 1,00 + 1,05) / 3 * 100 = 103,34$$

$$I_i = 74,34 : 103,34 = 0,72$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів . Оскільки $I_1 = 0,72$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 1$ то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = 74,34 + 0 + 0 = 74,34$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **низьку ефективність**.

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2021 року

1. 1000000 Відділ культури Каховської міської ради.
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Відділ культури Каховської міської ради.
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014060 Забезпечення діяльності палаців і будинків
культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів.
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Організація діяльності творчих колективів та гуртків проведення культурно – масових заходів	-	-	74,34
	Загальний результат оцінки програми	-	-	74,34

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Організація діяльності творчих колективів та гуртків проведення культурно – масових заходів	Динаміка зменшення кількості відвідувачів відбулася завдяки зменшенню заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення в зв'язку з карантинними обмеженнями, згідно постанови КМУ № 211 від 11.03.2020 року "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2"

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури



(підпис)

Садова А.М.
(ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу культури Каховської міської ради.

Програма: 1014030 Забезпечення діяльності бібліотек

Мета: Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

Завдання: Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік і контроль за виконанням

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	х	х	х	х	х	х
кількість книговидач на одного працівника (ставку)	10500	10764	1,03	10867	10733	0,99
середні затрати на обслуговування одного читача	333	312	1,07	345,5	316,39	1,10
середні витрати на придбання 1 примірника книжок	79	79	1	129,78	129,78	1
Показники якості	х	х	х	х	х	х
динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	45,1	45,1	1	22	-8,11	-
динаміка кількості книговидач в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	2,51	2,51	1	0,96	-0,29	-

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(ef)} = (0,99 + 1,10 + 1,07) : 3 * 100 = 103$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(я)} = 0$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

$$I_{(ef)баз} = (1,03 + 1,07 + 1,00) : 3 * 100 = 103,33$$

$$I_1 = 103 : 103,33 = 1$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_1 = 1$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = 103 + 0 + 25 = 128$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **низьку ефективність**.

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2021 року

1. 1000000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради.
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014030
(КПКВК МБ) Забезпечення діяльності бібліотек
(найменування бюджетної програми)
4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотеки.	-	-	128
	Загальний результат оцінки програми	-	-	128

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотеки	Із зменшенням книговидач в зв'язку з карантинними обмеженнями протягом 2020 року, згідно постанови КМУ № 211 від 11.03.2020 року "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2"

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури



(підпис)

Садова А.М.
(ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу культури Каховської міської ради .

Програма: 1014081 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва .

Мета: Підтримка та розвиток інших закладів

Завдання: Складання і надання кошторисної,звітності,фінансової документації,фінансування установ культури згідно з затвердженими кошторисами.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
кількість закладів культури, які обслуговує один працівник	1	1	1	1	1	1
кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник	34	33	0,97	35	33	0,94
кількість складених звітів на одного працівника	32	32	1	32	32	1
Показники якості	x	x	X	x	x	X
динаміка збільшення складених звітів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	-51,5	-51,5	-	100	100	1

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(ef)} = (1,0 + 0,94 + 1,0) : 3 * 100 = 98$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(я)} = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

$$I_{(ef)баз} = (1,0 + 0,97 + 1,0) / 3 * 100 = 99$$

$$I_i = 98 : 99 = 0,99$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів . Оскільки $I_i = 0,99$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_i < 1$, 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:

$$E = 98 + 100 + 15 = 213$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **середню ефективність**.

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу культури Каховської міської ради .

Програма: 1014082 Інші заходи в галузі культури і мистецтва .

Мета: Проведення культурно освітніх заходів,збереження балансоутримувачем будівлі кінотеатру,підвищення впливу та відповідальності громади міста на визначення і реалізацію пріоритетних проектів.

Завдання: Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян ,їх естетичне виховання,розвиток та збагачення їх духовного потенціалу,охорона будівлі міста на визначення і реалізацію пріоритетних проектів.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
середні витрати на проведення одного заходу - всього	10738	10738	1	17143	17143	1
у тч середні витрати на :1 фестиваль	20714	20714	1	24000	24000	1
на 1 конкурс	2500	2500	1	4000	4000	1
На 1 концерт	1250	1250	1	1750	1750	1
На1 іншо культурно-освітній захід (свята, ювілеї)	10754	10754	1	18788	18788	1
Середня кількість слухачів на 1 заході	2220	2220	1	2645	2645	1
Середні витрати на охорону об'єкту на місяць	833	533	1,56	642	503	1,28
Середні витрати на оплату послуг з охорони на місяць	500	500	1	600	494,21	1,21
Середні витрати на оплату електроенергії на місяць	33	33	1	42	9	4,67
Середні витрати на вивіз сміття	300	0	0	-	-	-
Середні витрати на реалізацію 1 проекту	12750	2750	4,64	-	-	-
Показники якості	x	x	x	x	x	x
динаміка збільшення кількості заходів в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	-10,11	-10,11	1	-38,75	-35,53	0,92
Питома вага об'єктів,що охороняються до тих,що потребують охорони.	100	100	1	100	100	1
Питома вага проектів що будуть реалізовані ,в загальній кількості проектів	100	50	2	-	-	-

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(ef)} = (1,0 + 1,0 + 1,0 + 1,0 + 1,0 + 1,28 + 1,21 + 4,67) : 9 * 100 = 146,22$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(я)} = (0,92 + 1) : 2 * 100 = 96$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

$$I_{(ef)баз} = (1,0 + 1,0 + 1,0 + 1,0 + 1,0 + 1,56 + 1,0 + 1,0 + 0 + 4,64) / 11 * 100 = 129,1$$

$$I_1 = 146,22 : 129,1 = 1,13$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів . Оскільки $I_1 = 1,13$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = 146,22 + 96 + 25 \geq 250, \text{ відповідно до п.3.3 максимальна кількість балів не повинна перевищувати 250 балів}$$

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

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2021 року

1. 1000000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради.
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради.
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014082
(КПКВК МБ) Інші заходи в галузі культури і мистецтва.
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
	Проведення заходів, концертів, фестивалів, конкурсів, охорона кінотеатру, фінансування бюджету участі громади.	250	-	-
	Загальний результат оцінки програми	250	-	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури



(Handwritten signature)
(підпис)

Садова А.М.
(ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу культури Каховської міської ради .

Програма: 1017324 Будівництво установ та закладів культури .

Мета: Забезпечення розвитку інфраструктури установ та закладів культури.

Завдання: Забезпечити будівництво та проведення капітального ремонту установ та закладів культури.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	х	х	х	х	х	х
Середня вартість будівництва одного об'єкту	-	-	-	269449	269240	1
Показники якості	х	х	х	х	х	х
Питома вага побудованих об'єктів, у загальній кількості об'єктів які потребують будівництва	-	-	-	100	100	1

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(ef)} = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(я)} = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

$$I_{(ef)баз} = 100$$

$$I_i = 100:100 = 1$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів . Оскільки $I_i = 1$, що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = 100 + 100 + 25 = 225$$

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

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2021 року

1. 1000000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради.
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) Відділ культури Каховської міської ради.
(найменування відповідального виконавця)
3. 1017324
(КПКВК МБ) Будівництво установ та закладів культури.
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
	Забезпечення будівництва та проведення капітального ремонту установ та закладів культури	225	-	-
	Загальний результат оцінки програми	225	-	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури



(підпис)

Садова А.М.

(ініціали та прізвище)