

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

Програма: 1014082 Інші заходи в галузі культури і мистецтва .

Мета: Інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.

Завдання: Забезпечити інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
середні витрати на проведення одного заходу - всього	1525,3	1561,18	0,977	4826	4826	1
у тч середні витрати на :1 фестиваль	2225	2225	1,00	1937	1937	1
на 1 конкурс	600	600	1,00	2625	2625	1
На 1 концерт	2109	2109	1,00	583	583	1
На1 іншо культурно-освітній захід (свята, ювілеї)	1369	1433	0,9553	5634	5634	1
Середня кількість слухачів на 1 заході	600	600	1,00	2399	2399	1
Середні витрати на охорону об'єкту на місяць	775	722,58	1,07	827	527	1,57
Середні витрати на оплату послуг з охорони на місяць	500	500	1	500	500	1
Середні витрати на оплату електроенергії на місяць	24	14,25	1,68	27	27	1
Середні витрати на вивіз сміття	251	208	1,21	300	0	0
Показники якості	x	x	X	x	X	X
динаміка збільшення кількості заходів в-плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	1,3	1,00	0,7692	4,71	4,71	1
Питома вага об'єктів,що охороняються до тих,що потребують охорони.	100	100	1	100	100	1

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(ef)} = (1,0+1,0+1,0+1,0+1,0+1,0+1,0+1,57+0):10*100= 95,7$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(k)} = (1,0+1,0) : 2*100 = 100$$

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

$$I_{(ef)bl} = (0,997+1,0+1,0+1,0+0,9553+1,0+1,07+1+1,68+1,21)/10*100 = 109,12$$

$$I_r = 95,7 : 109,12 = 0,88$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_1 = 0,88$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 1$, 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:

$$E = 95,7 + 100 + 15 = 215,33$$

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

Додаток 1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2019 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	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
	Забезпечити інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу.	-	210,7	-
	Загальний результат оцінки програми	-	210,7	-

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 програми ²	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



Сазова А.М.
(ініціали та прізвище)