

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 культурно-освітніх заходів.

Завдання: Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно з затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.

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
кількість закладів культури, які обслуговує один працівник	1	1	1,00	1	1	1
кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник	33	33	1,00	33	33	1
кількість складених звітів на одного працівника	48	48	1,00	49	49	1
Показники якості	x	x	x	x	x	X
динаміка збільшення складених звітів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	15	15	1,00	3,12	3,12	1

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

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

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(x)} = 1,0 * 100 = 100$$

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

$$I_{(ef)625} = (1,0 + 1,0 + 1,0) / 3 * 100 = 100$$

$$I_r = 100 : 100 = 1$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів . Оскільки $I_r = 1$, що відповідає критерію оцінки $I_r \geq 1$, 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 01.01.2019 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. 1014081
(КПКВК МБ) Забезпечення діяльності інших закладів 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			
	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів, забезпечення своєчасного та якісного технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом, складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно з затвердженими кошторисами, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.	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	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



Садова А.М.
(ініціали та прізвище)