

## Аналіз ефективності виконання бюджетної програми 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 (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Показники ефективності:</b>	x	x	x	x	x	x
середні витрати на одного відвідувача	13,33	13,18	1,011	19,29	19,09	1,01
плановий обсяг доходів	459289	492810	1,073	481813	481809	1
середні витрати на проведення одного заходу	7565,80	7542,99	1,003	13270,31	13133,34	1,01
<b>Показники якості</b>	x	x	x	x	x	X
динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	0,56	0,48	0,8571	0,14	0,14	1

### Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми :

$$I_{(ef)} = (1,01 + 1 + 1,01) : 3 * 100 = 100,67$$

б ) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

$$I_{(ef)баз} = (1,011 + 1,073 + 1,003) : 3 * 100 = 102,9$$

$$I_1 = 100,67 : 102,9 = 0,98$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів . Оскільки  $I_1 = 0,98$ , 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:

$$E = 100,67 + 100 + 15 = 215,67$$

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. 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	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання			
	Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій	215,67	-	-
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	215,67	-	-

<sup>1</sup>Зазначаються 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 <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу культури



Садова А.М.  
(ініціали та прізвище)