

## 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 (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Показники ефективності:</b>	x	x	x	x	x	X
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника	308	308	1	307	324	1,06
Кількість підготовлених нормативно-правових актів на 1 працівника	25	25	1	26	26	1
Витрати на утримання 1 штатної одиниці	244352	242168	1,01	323606	321448	1,01
<b>Показники якості:</b>	x	X	X	x	X	X
відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв у її загальній кількості	100	100	1	100	105,54	1,06
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:

$$I_{\text{эф}} = (1,06 + 1 + 1,01) : 3 * 100 = 102,33$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{\text{к}} = (1,06 + 1,0) : 2 * 100 = 103$$

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

$$I_{\text{ср}} = (1,00 + 1,00 + 1,01) / 3 * 100 = 101$$

$$I_{\text{с}} = 102,33 : 101 = 1,01$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки  $I_{\text{с}} = 1,01$  що відповідає критерію оцінки  $I_{\text{с}} \geq I_{\text{к}}$ , 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:

$$E = 102,33 + 103 + 25 = 230,33$$

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 01.01.2020 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  
Кисві), 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	231	-	-
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	231	-	-

<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	Напрями використання бюджетних коштів	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.

(підпис) (ініціали та прізвище)