

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	<b>1000000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Відділ РКіТ</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>41187184</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	<b>1010000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Відділ розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради Миколаївської області</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>41187184</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>1014030</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>4030</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0824</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Забезпечення діяльності бібліотек</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1450200000</b> <small>(код бюджету)</small>

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>- показники ефективності</b>							
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	250.00	0.00	0.00	250.00	138.51	0.55
	середні затрати на обслуговування одного читача	291.67	231.89	0.80	278.19	269.67	0.97
	кількість книговидач на одного працівника (ставка),	7362.00	7059.00	0.96	1300.00	7582.00	5.83
<b>- показники якості</b>							
	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100.00	80.00	0.80	100.00	100.00	1.00
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100.00	22.00	0.22	100.00	100.00	1.00

\* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:  $\left(\frac{\Pi_{i\text{ план}}}{\Pi_{i\text{ факт}}}\right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф\phi)\text{ звіт}} = \sum \frac{\Pi_{(еф\phi)i\text{ факт}}}{\Pi_{(еф\phi)i\text{ план}}} \div Z_{(еф\phi)} * 100$$

$$I(еф\phi).\text{звіт} = ((138,51/250)+(269,67/278,19)+(7582,09/1300)) / 3 * 100 = 245,19$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{\Pi_{(як)i\text{ факт}}}{\Pi_{(як)i\text{ план}}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I(як).\text{звіт} = ((100/100)+(100/100)) / 2 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефф.баз)} = \sum \frac{I_{(еффбаз)і факт}}{I_{(еффбаз)і план}} \div Z_{(еффбаз)} * 100$$

$$I_{(ефф.)баз} = ((0/250)+(231,89/291,67)+(7058,69/7362,32)) / 3 * 100 = 58,46$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф) звіт}}{I_{(еф) баз}}$$

$$I_1 = 245,19 / 58,46 = 4,19$$

Оскільки  $I_1 = 4,19$ , що відповідає критерію оцінки  $I_1 \geq 1$ , то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 245,19 + 100 + 25 = 370,19 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показник бюджетної програми виконанні в повному обсязі, про що свідчить книговидача та відвідування бібліотек., які не зменшилися протягом виконання бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**В 2023 році виконання бюджетної програми забезпечено в повному обсязі. Бюджетні кошти використані на оплату праці, енергоносіїв, матеріальне забезпечення бібліотек територіальної громади для виконання бюджетної програми, а саме на бібліотечне обслуговування, доступність до інформації та культурних цінностей та освітньому розвитку громадян**

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу РКІТ

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Ірина БОТЕЗАТ

\_\_\_\_\_  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)