

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

|    |   |  |  |   |   |
|----|---|--|--|---|---|
| 1. | <b>1000000</b><br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <b>Відділ РКіТ</b><br><small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>  | <b>41187184</b><br><small>(код за ЄДРПОУ)</small>  |   |   |
| 2. | <b>1010000</b><br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <b>Відділ розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради<br/>Миколаївської області</b><br><small>(найменування відповідального виконавця)</small> | <b>41187184</b><br><small>(код за ЄДРПОУ)</small>  |   |   |
| 3. | <b>1014040</b><br><small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <b>4040</b><br><small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>   | <b>0824</b><br><small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> | <b>Забезпечення діяльності музеїв і виставок</b><br><small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <b>1450200000</b><br><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 одного відвідувача  | 0.114             | 1.472    | 12.91           | 5.016          | 1.057    | 0.21            |
| <b>- показники якості</b>       |  |                   |          |                 |                |          |                 |
|                                 | динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду | 100               | 100      | 1.00            | 100            | 100      | 1.00            |
|                                 | динаміка збільшення екскурсій у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду    | 95                | 100      | 1.05            | 100            | 100      | 1.00            |

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф)звіт} = \sum \frac{П_{(ефф)і факт}}{П_{(ефф)і план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф).звіт} = ((1,057/5,016)) / 1 * 100 = 21,07$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{П_{(як)і факт}}{П_{(як)і план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як).звіт} = ((100/100)+(100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

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

$$I(ефф.)баз = ((1,472/0,114)) / 1 * 100 = 1291,23$$

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

$$II = 21,07 / 1291,23 = 0,02$$

Оскільки  $II = 0,02$ , що відповідає критерію оцінки  $II < 0.85$ , то за цим параметром для даної програми нараховується **0 балів**

$$I_1 = 0$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 21,07 + 100 + 0 = 121.07 - \text{Низька ефективність}$$

Аналізуючи стан виконання бюджетної програми , зроблено висновок, що програма за результативними показниками виконана в неповному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**В 2023 р. фінансування на виконання бюджетної програми здійснювалося в межах кошторисних призначень, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. В результаті виконання бюджетної програми забезпечено виконання ефективне, раціональне , цільове та економне використання коштів . В зв'язку з подіями в країні бюджетна програма за результативними показниками має низьку ефективність , не досягнуто поставлених цілей та завдань внаслідок зменшення виставок в музеях та зменшення відвідувачів.**

\* 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)