

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

1.	1000000	Відділ РКІТ			41187184
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради Миколаївської області			41187184
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1014060	4060	0828	Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів	1450200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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
- показники ефективності							
	витрати на утримання однієї штатної одиниці*	140970.00	123337.99	0.87	182528.83	191797.43	1.05
	середні витрати на проведення поточного ремонту приміщень 1 кв.м	0.00	0.00	0.00	473.98	473.98	1.00
	чмсельність відвідувачів на одну штатну одиницю	54.00	44.00	0.81	100.00	952.00	9.52
	середні витрати на одного відвідувача	2619.71	2820.73	1.08	1817.14	201.39	0.11
- показники якості							
	відсоток чисельності відвідувачів сільської місцевості до чисельності відвідувачів міської місцевості*	7.00	100.00	14.29	100.00	58.00	0.58
	відсоток площі, на якій проведено капремонт, до площі, що потребує ремонту	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	відсоток кількості закладів, в яких проведено ремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	1.00
	динаміка збільшення відвідувачів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100.00	100.00	1.00	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:

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

$I_{(еф\phi). \text{звіт}} = ((182528,83/191797,43)+(473,98/473,98)+(952/100)+(201,39/1817,14)) / 4 * 100 = 289,56$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(\text{як.})\text{звіт} = ((100/58)+(0/0)+(100/100)+(100/100)) / 4 * 100 = 93,1$$

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

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

$$I(\text{ефф.})\text{баз} = ((140970/123337,99)+(0/0)+(44/54)+(2820,73/2619,71)) / 4 * 100 = 75,86$$

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

$$II = 289,56 / 75,86 = 3,82$$

Оскільки $II = 3,82$, що відповідає критерію оцінки $II \geq 1$, 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:

$$\Sigma = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I_1,$$

$$\Sigma = 289,56 + 93,1 + 25 = 407,66 - \text{Висока ефективність}$$

Аналізуючи стан виконання бюджетної програми, зроблено висновок, що програма виконано в повному обсязі, про що свідчать результативні показники відвідувачів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

в 2023 році управління бюджетними коштами здійснювалось в межах бюджетних призначень задля ефективного, раціонального цільового та економного використання на досягнення поставлених цілей, щодо підвищення якості та ефективності надання культурних заходів збереження та зміцнення культури населення, формування високої та індивідуальної естетичної культури, популяризації культурного дозвілля.

* 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 РЖТ

(підпис)

Ірина БОТЕЗАТ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)