

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1000000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради		
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		
1010000	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради		
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)		
1014030	0824	Забезпечення діяльності бібліотек	
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)	

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням														
	Ефективності													
1	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	7 388,00	0,00	7 696,00	0,00	1,04	0,00	7 699,00	0,00	9 981,00	0,00	1,30	0,00
2	середні затрати на обслуговування одного читача	грн.	403,11	0,30	385,07	10,15	1,05	0,03	416,82	7,45	367,07	10,41	1,14	0,72
3	середні витрати на придбання одного примірника книжок	грн.	45,71	0,00	75,72	0,00	0,60	0,00	0,00	83,33	0,00	129,29	0,00	0,64
	Якості													
4	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	2,90	0,00	4,36	0,00	1,50	0,00	0,04	0,00	24,80	0,00	620,00	0,00
5	Відсоток погашення заборгованості	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,30+1,14+0,72+0,64) / 4 * 100 = 94,80$$

	94,80
--	--------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jak) = (620,00+1,00+1,00) / 3 * 100 = 20733,33$$

	20 733,33
--	------------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,04+1,05+0,03+0,60) / 4 * 100 = 68,04 = 94,80 / 68,04 = 1,3933 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

	25,00
--	--------------

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(ef) + I(jak) + I(1) = 94,80 + 20 733,33 + 25,00 = 20 853,13$$

	20 853,13
--	------------------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Начальник відділу культури і туризму

Ольга КОЗАЧЕНКО

(підпис)

Головний бухгалтер

Валентина ЛЕВИЦЬКА

(підпис)