

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)	
1014081	0829	Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення своєчасної та якісної роботи по складанню і виконанню кошторису установи, своєчасне та якісне ведення бухгалтерської та економічної звітності. Збільшення потоку туристів та формування позитивного іміджу міста, як туристичної "перлини Полісся"

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 своєчасної та якісної роботи бухгалтерської та фінансової служби установи, забезпечення розвитку туристичного потенціалу міста														
Ефективності														
1	Середні витрати діяльності централізованої бухгалтерії на одного працівника	грн.	230,63	0,00	230,63	0,00	1,00	0,00	202 987,50	0,00	202 987,50	0,00	1,00	0,00
Якості														
2	Динаміка збільшення кількості складених звітів централізованою бухгалтерією	відс.	2,90	0,00	2,90	0,00	1,00	0,00	1,40	0,00	1,40	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = \frac{(1,00)}{1} * 100 = 100,00 \quad \mathbf{100,00}$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = \frac{(1,00)}{1} * 100 = 100,00 \quad \mathbf{100,00}$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = \frac{(1,00)}{1} * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = I \geq 1 = 25 \text{ балів} \quad \mathbf{25,00}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(ef) + I(як) + I(1) = \mathbf{100,00} + \mathbf{100,00} + \mathbf{25,00} = \mathbf{225,00}$$

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)