

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Тростянецька сільська рада Стрийського району Львівської області	40178802	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Тростянецька сільська рада Стрийського району Львівської області	40178802	(код за ЄДРПОУ)
3.	0114030	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Забезпечення діяльності бібліотек	1351400000	(код бюджету)

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

№ 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							
	середні витрати на придбання одного примірника книжок	0,074	0,074	1,00	0,15	0,15	1,00
	середні затрати на обслуговування одного читача	0,172	0,172	1,00	0,284	0,202	0,71
	кількість книговидач на одного працівника (стажу).	6,05	6,05	1,00	2,77	5,09	1,84
- показники якості							
	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	1	0,58	0,58	1	1	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{\Pi_{i, план}}{\Pi_{i, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф) звіт} = ((0,15/0,15) + (0,284/0,202) + (5,09/2,77)) / 3 * 100 = 141,45$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як) звіт} = ((1/1)) / 1 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(ефф)баз} = ((0,074/0,074) + (0,172/0,172) + (6,05/6,05)) / 3 * 100 = 100$$

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

$$I_1 = 141,45 / 100 = 1,41$$

Оскільки $I_1 = 1,41$, що відповідає критерію оцінки $I_1 >= 1$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 141,45 + 100 + 25 = 266,45 - \text{Висока ефективність}$$

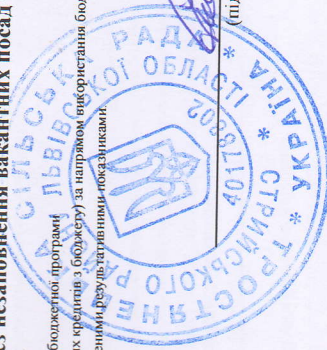
за кошти спецфонду з бюджету розвитку придбано основних засобів на 100 тис. грн. Із власних надходжень придбано 194 книги для поповнення бібліотечного фонду

10. У загальній висновок про виконання бюджетної програми.

бюджетна програма невиконана в повному обсязі через незаповнення вакантних посад та малу кількість книговидач.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми
 ** Значачуться покращення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за надправом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми
 *** Значачуться покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання програми

СІЛЬСЬКИЙ ГОЛОВА



Михайло ЦИХУЛЯК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)