

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Фінансовому відділу виконавчого комітету Гребінківської міської ради

Програма: 3710160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах

Завдання: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	65,00	86,00	1,323	57,00	72,00	1,263
Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів на одного працівника	12,00	18,00	1,500	12,00	16,00	1,333
Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	229562,60	286904,27	0,800	291802,20	360174,93	0,810
Показники якості	x	x	x	x	x	x
Частка вчасно опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг в загальному обсязі	100,00	100,00	1,000	100,00	100,00	1,000
Частка прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості розроблених	100,00	100,00	1,000	100,00	100,00	1,000

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{\text{ef}} = (1,263 + 1,333 + 0,810) / 3 * 100 = 113,5$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості :

$$I_{\text{ef}} = (100,00 + 100,00) / 2 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = 120,8/220,8 * 100 = 54,7$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 54,7$, що відповідає критерію оцінки $0,00 \leq I_i < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеня ефективності.

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

$$E = (113,5 + 100,0 + 0,00) = 213,5$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність програми.

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2020 року**

1. 3700000 Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 3710000 Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 3710160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	3710160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	x	x	x
	Завдання			
	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	-	213,5	-
	Загальний результат оцінки програми	-	213,5	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорта бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник фінансового відділу
виконавчого комітету
Гребінківської міської рад

Н.Б. Бондаренко

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Фінансовому відділу виконавчого комітету Гребінківської міської ради

Програма: 3710170 Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування

Завдання: Забезпечення підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	х	х	х	х	х	х
Витрати на одну посадову особу, що підвищить кваліфікацію	-	-	-	3000,00	2982,90	0,994
Показники якості	х	х	х	х	х	х
Питома вага посадових осіб, які підвищили кваліфікацію в загальній кількості запланованих	-	-	-	100,00	100,00	1,000

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{\text{еф}} = 0,994 * 100 = 99,4$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості :

$$I_{\text{еф}} = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = 120,8/0 * 100 = 0$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів.

Оскільки $I_i = 0$, що відповідає критерію оцінки $0,00 \leq I_i < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеня ефективності.

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

$$E = (99,4 + 100,0 + 0,00) = 199,4$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність програми.

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2020 року**

1. 3700000 Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 3710000 Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 3710170 Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	3710160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	x	x	x
	Завдання			
	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	-	199,4	-
	Загальний результат оцінки програми	-	199,4	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорта бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник фінансового відділу
виконавчого комітету
Гребінківської міської рад

Н.Б. Бондаренко

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2020 року

1. 3700000 Фінансовий відділ виконавчого комітету Гребінківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. Результати аналізу ефективності

№з/п	Назва бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	3710160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»	-	213,5	-
2	3710170 «Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування»	-	199,4	-
	Загальний результат оцінки програми	-	206,45	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорта бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№з/п	КПКВК МБ	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник фінансового відділу
 виконавчого комітету
 Гребінківської міської ради

Н.Б. Бондаренко