

Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по фінансове управління Каховської міської ради

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

Мета: **Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів**

Завдання: **Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів**

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	х	х	х	х	х	х
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника	195	219	1,13	138	139	1,01
Кількість підготовлених нормативно-правових актів на 1 працівника	3	4	1,34	4	4	1,00
Кількість перевірок на 1 працівника	1	1	1,00	1	2	2,00
Витрати на утримання 1 штатної одиниці	281535	280984	1,01	307824	307496	1,01
Показники якості:	х	х	х	х	х	х
відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100	100	1,00	100	100	1,00
відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв у їх загальній кількості	100	100	1,00	100	100	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (1,01 + 1,00 + 2,0 + 1,01) : 4 * 100 = 125,5$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(я)} = (1,0 + 1,0) : 2 * 100 = 100$$

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

$$I_{(еф) баз} = (1,13 + 1,34 + 1,0 + 1,01) : 4 * 100 = 112,0$$

$$I_i = 125,5 : 112,0 = 1,12$$

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

Оскільки $I_i = 1,12$ що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується **25 балів**.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 125,5 + 100 + 25 = 250,5$$

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

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2021 року

1. **3700000** фінансове управління Каховської міської ради

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. **3710000** фінансове управління Каховської 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	Напрямки використання бюджетних коштів	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів	250,5	-	-
	Загальний результат оцінки програми	250,5	-	-

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

Начальник фінансового управління
Каховської міської ради



(підпис)

Олександр ГОНЧАРОВ
(ініціали та прізвище)