

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 (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконано за планом	Затверджено	Виконано	Виконано за планом
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника	172	183	1,06	213	215	1,01
Кількість підготовлених нормативно-правових актів на 1 працівника	5	7	1,40	4	5	1,25
Кількість перевірок на 1 працівника	1	1	1,00	1	1	1,00
Витрати на утримання 1 штатної одиниці	186862	186652	1,00	261623	261623	1,00
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
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:

$$I_{(ef)} = (1,01 + 1,25 + 1,0 + 1,0) : 4 * 100 = 106,5$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

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

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

$$I_{(ef, баз)} = (1,06 + 1,40 + 1,0 + 1,0 + 0) : 5 * 100 = 111,5$$

$$I_f = 106,5 : 111,5 = 0,95$$

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

Оскільки $I_f = 1,0$ що відповідає критерію оцінки $I \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується **15 балів**.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 106,5 + 100 + 15 = 221,5$$

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 31.12.2018 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 Кисві), 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
	Завдання			
	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів	221,5	-	-
	Загальний результат оцінки програми	221,5	-	-

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту 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 управління
Каховської міської ради



(підпис)

О.А.Гончаров
(ініціали та прізвище)