

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 3700000 Фінансовий відділ Баштанської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 3710000 Фінансовий відділ Баштанської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

3. 3710160 0111 Керівництво і управління у сфері фінансів
(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
		x	x	x
	Завдання			
	Здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері з метою забезпечення збалансованого, економічного та соціального розвитку громади, ефективного використання її фінансових ресурсів	282,7	x	x
	Загальний результат оцінки програми	282,7	x	x

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

Головний спеціаліст - бухгалтер



Ірина МОСІНА

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по фінансовому відділу Баштанської міської ради

Керівництво і управління у сфері фінансів

Програма:

Здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері з метою забезпечення збалансованого, економічного та соціального розвитку громади, ефективного використання її фінансових ресурсів

Завдання:

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	50	55	1,100	34	70	2,059
кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	9	11	1,222	5	11	2,200
витрати на утримання однієї штатної одиниці	195741	274037,6	0,714	223833	288490,75	0,776
кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального фонду бюджету на одну особу	2	1	0,500	1	1	1,000
кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів на одну особу	130	176	1,354	80	148	1,850
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв та скарг у їх загальній кількості	100	100	1,0	100	100	1,0
відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100	100	1,0	100	100	1,0
відсоток виконання документів про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів у загальній кількості підготовлених	100	100	1,0	100	100	1,0

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (2,059 + 2,2 + 0,776 + 1,0 + 1,850) : 5 * 100 = 157,7$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (1 + 1 + 1) : 3 * 100 = 100$$

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

$$I_{(ef) баз} = (1,1 + 1,222 + 0,714 + 0,5 + 1,354) : 5 * 100 = 97,8$$

$$I_r = 157,7 / 97,8 = 1,612$$

Відповідно до п 2.3.Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів (лист Мінфіну від 19.09.2013 р. № 31-05110-14-5/27486).

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 157,7 + 100 + 25 = 282,7$$

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