

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм станом на 2024 рік

1. 3700000 Фінансове управління Збарзької міської ради
 (КПКВК МБ) (Найменування головного розпорядника)
2. Результати аналізу ефективності

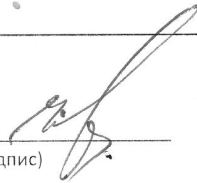
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	3710160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	248,03	-	-

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	3710160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	

Керівник установи головного розпорядника бюджетних коштів

(підпис)



І. П. Шиметило

(ініціали та прізвище)

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік**

Фінансове управління Збарзької міської ради

1.	37000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	43907640	(код за ЄДРПОУ)
2.	3710000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	43907640	(код за ЄДРПОУ)

Орган з питань фінансів

3.	3710160	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111	1955800000	(код бюджету)
----	---------	--	------	------------	---------------

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	248,03	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник управління



Ірина ШИМЕТИЮ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

Фінансове управління Збарзької міської ради

43907640

(код за ЄДРПОУ)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

1. 3700000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Орган з питань фінансів

43907640

(код за ЄДРПОУ)

(найменування відповідального виконавця)

2. 3710000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах
(місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

1955800000

(код бюджету)

0160

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0111

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

(тис. грн)

№ 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							
	видатки на утримання однієї штатної одиниці	277,43	316,83	1,14	284,91	379,89	1,33
	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів платіжних документів на одного працівника	63	73	1,16	61	84	1,38
	кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету на одного працівника	55	62	1,13	53	71	1,34
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	9	10,5	1,17	10	13	1,30
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	100	116	1,16	104	144	1,38
- показники якості							
	Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100	100	1,00	100	100	1,00
	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв у загальній кількості	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{П_{план}}{П_{факт}}\right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(еффт)звіт} = ((284,91/379,89) + (84/61) + (71/53) + (13/10) + (144/104)) / 5 * 100 = 123,03$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} звіт = ((100/100) + (100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(еф), баз} = ((277,43/316,83) + (73/63) + (62/55) + (10,5/9) + (116/100)) / 5 * 100 = 109,77$$

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

$$I_1 = 123,03 / 109,77 = 1,12$$

Оскільки $I_1 = 1,12$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 123,03 + 100 + 25 = 248,03 - \text{Висока ефективність}$$

Всі результативні показники фіктивно виконані та досягнуті за рахунок касових видатків відповідно до результативних показників затверджених у паспорті бюджетної програми за КПКВК 3710160

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться покшення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надааних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться покшення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.