

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

- |    |  |  |   |
|----|--|--|---|
| 1. | <u>3700000</u><br>(КПКВК ДБ (МБ))  | <u>Фінансове управління Кременської районної державної адміністрації</u><br>(найменування головного розпорядника)    |   |
| 2. | <u>3710000</u><br>(КПКВК ДБ (МБ))  | <u>Фінансове управління Кременської районної державної адміністрації</u><br>(найменування відповідального виконавця) |   |
| 3. | <u>3710180</u><br>(КПКВК ДБ (МБ))  | <u>0133</u><br>(КФКВК)   | <u>Інша діяльність у сфері державного управління</u><br>(найменування бюджетної програми) |
| 4. | Мета бюджетної програми: Забезпечення роботи комп'ютерної інформаційно-аналітичної системи АІС «Місцеві бюджети» |  |   |
| 5. | Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:  |  |   |

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

[illegible]

	та поточний ремонт обладнання, зв'язок (ВІМ)									
	Обсяг витрат на оновлення ліцензії	2,200		2,200	2,200		2,200			

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

2.	продукту									
	Кількість наданих довідок про зміни до річного розпису	477 шт.		477 шт.	422 шт.		422 шт.	-55		-55
	Кількість оновлених ліцензій	1 шт.		1 шт.	1 шт.		1 шт.			

Розбіжності між плановим та фактичним показниками пояснюються тим, що зменшилась кількість підстав для внесення змін до бюджету

3.	ефективності									
	Кількість наданих довідок про зміни до річного розпису на 1 працівника	40 шт.		40 шт.	35 шт.		35 шт.	-5		-5
	Середні витрати на оновлення ліцензії	2,200		2,200	2,200		2,200			

Розбіжності між плановим та фактичним показниками кількості наданих довідок на 1 працівника пояснюються тим, що зменшилась потреба проведення довідок змін до бюджету

4.	якості									
	Частка проведених довідок в загальній кількості виданих	100 %		100 %	100 %		100 %			
	Рівень забезпечення роботи комп'ютерної інформаційно-аналітичної системи АІС «Місцеві бюджети»	100 %		100 %	100 %		100 %			
	Рівень обслуговування системного та прикладного ПЗ, технічного обслуговування	100 %		100 %	100 %		100 %			

## 5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

## 5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Напрям використання бюджетних коштів <sup>1</sup>										
1.	затрат									
	Кількість штатних одиниць	12 шт.од.		12 шт.од.	12 шт.од.		12 шт.од.			
	Обсяг витрат на обслуговування системного та прикладного ПЗ, технічне обслуговування	10,320		10,320	10,320		10,320			





1.	затрат									
	Кількість штатних одиниць	12 шт.од.		12 шт.од.	12 шт.од.		12 шт.од.			
	Обсяг витрат на обслуговування системного та прикладного ПЗ, технічне обслуговування та поточний ремонт обладнання, зв'язок (ВІПМ)	10,320		10,320	10,320		10,320			
	Обсяг витрат на оновлення ліцензії	2,200		2,200	2,200		2,200			
2.	продукту									
	Кількість наданих довідок про зміни до річного розпису	633 шт.		633 шт.	422 шт.		422 шт.	33%		33%
	Кількість оновлених ліцензій	1		1	1		1			
3.	ефективності									
	Кількість наданих довідок про зміни до річного розпису на 1 працівника	53 шт.		53 шт.	35 шт.		35 шт.	34%		34%
	Середні витрати на оновлення ліцензії	2,200		2,200	2,200		2,200			
4.	якості									
	Частка проведених довідок в загальній кількості виданих	100 %		100 %	100 %		100 %			
	Рівень забезпечення роботи комп'ютерної інформаційно-аналітичної системи АІС «Місцеві бюджети»	100 %		100 %	100 %		100 %			
	Рівень	100 %		100 %	100 %		100 %			

обслуговування системного та прикладного ПЗ, технічного обслуговування та поточного ремонту обладнання, зв'язку (ВІПМ)									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів									
Напрямок використання бюджетних коштів									
...									

## 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування						



	коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Контрольні заходи не здійснювалися.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": під час виконання програми фінансова дисципліна дотримувалась.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

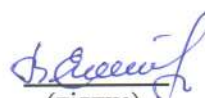
актуальності бюджетної програми: відповідно до цієї Програми забезпечується робота комп'ютерної інформаційно-аналітичної системи АІС «Місцеві бюджети», тому вона є актуальною

ефективності бюджетної програми: передбачені за бюджетною Програмою кошти дали можливість вчасно оплатити послуги з обслуговування АІС «Місцеві бюджети», обслуговування та поточного ремонту комп'ютерної техніки, оплатити зв'язок (ВІМ)

корисності бюджетної програми: забезпечена робота комп'ютерної інформаційно-аналітичної системи «Місцеві бюджети», яка необхідна в роботі на всіх стадіях бюджетного процесу

довгострокових наслідків бюджетної програми: фінансування бюджетної Програми у наступних роках забезпечить безперебійне функціонування АІС «Місцеві бюджети»

Головний спеціаліст

  
(підпис)

	коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Контрольні заходи не здійснювалися.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": під час виконання програми фінансова дисципліна дотримувалась.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

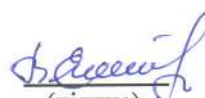
актуальності бюджетної програми: відповідно до цієї Програми забезпечується робота комп'ютерної інформаційно-аналітичної системи АІС «Місцеві бюджети», тому вона є актуальною

ефективності бюджетної програми: передбачені за бюджетною Програмою кошти дали можливість вчасно оплатити послуги з обслуговування АІС «Місцеві бюджети», обслуговування та поточного ремонту комп'ютерної техніки, оплатити зв'язок (ВІМ)

корисності бюджетної програми: забезпечена робота комп'ютерної інформаційно-аналітичної системи «Місцеві бюджети», яка необхідна в роботі на всіх стадіях бюджетного процесу

довгострокових наслідків бюджетної програми: фінансування бюджетної Програми у наступних роках забезпечить безперебійне функціонування АІС «Місцеві бюджети»

Головний спеціаліст

  
(підпис)



**Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Фінансовому управлінню Кременської районної державної адміністрації**

3710180

**Програма:** Фінансове управління Кременської районної державної адміністрації  
**Завдання:** Забезпечення роботи АІС «Місцеві бюджети», з доступом до неї всіх учасників бюджетного процесу, та моніторингу виконання місцевих бюджетів

**Виконання результативних показників бюджетної програми**

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Показники ефективності:</b>	x	x	x	x	x	x
кількість штатних одиниць	12	12	1,0	12	12	1,0
Кількість наданих довідок про зміни до річного розпису на 1 працівника	56	53	0,9	40	35	0,9
Кількість оновлених ліцензій	1	1	1,0	1	1	1,0
Середні витрати на оновлення ліцензії	2,2	2,2	1,0	2,2	2,2	1,0
<b>Показники якості:</b>	x	x	x	x	x	x
Частка проведених довідок в загальній кількості виданих	x	x	100%	x	x	100%
Рівень забезпечення роботи комп'ютерної інформаційно-аналітичної системи АІС «Місцеві бюджети»	x	x	100%	x	x	100%
Рівень обслуговування системного та прикладного ПЗ, технічного обслуговування та поточного ремонту обладнання, зв'язку (ВІПМ)	x	x	100%	x	x	100%

**Розрахунок основних параметрів оцінки:**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (1+0,9+1+1):4 \cdot 100 = 98$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (100+100+100):3 = 100$$

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

$$I_{(ef) баз} = (0+0+0):3 \cdot 100 = 0$$

$$I_i = 98/0 = 0,00$$

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

**Визначення ступеню ефективності**

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

$$E = 100 + 98 + 0 = 198$$

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 Фінансове управління Кременської районної державної адміністрації  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 3710000 Фінансове управління Кременської районної державної адміністрації  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 3710180 Інша діяльність у сфері державного управління  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		х	х	х
	Завдання			
	Забезпечення роботи АІС «Місцеві бюджети», з доступом до неї всіх учасників бюджетного процесу, та моніторингу виконання місцевих бюджетів	-	198	-
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	-	198	-


<sup>1</sup>Зазначаються 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 <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник фінансового управління

  
 (підпис) Я.В.Вашечко  
 (ініціали та прізвище)

**Узагальнені аналізи ефективності бюджетних програм  
станом на 01.01.2020 року**

1. 37 Фінансове управління Кременської районної державної адміністрації  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	3710180	Інша діяльність у сфері державного управління		198	
		Середній результат оцінки програми	198		

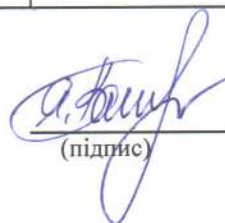
<sup>1</sup>Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

<sup>2</sup>Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

Начальник фінансового управління



(підпис)

Я.В.Вашечко

(ініціали та прізвище)