

**Аналіз ефективності виконання бюджетної програми по відділу агропромислового розвитку
Кегичівської районної державної адміністрації Харківської області**

Програма: Реалізація інших заходів щодо соціально – економічного розвитку території
Завдання: Придбання канцелярських товарів

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середня вартість канцелярських товарів на одного працівника	99,87	99,87	1	1575	0	0
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Відсоток економії коштів за рік що виникла за результатами придбання канцелярських товарів	100	100	1	20	0	0
Ефективність завдання	0*100+0*100					0

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ef)} = \sum \frac{\Pi_{(ef)факт}}{\Pi_{(ef)план}} : Z_{(ef)} \times 100 = 0 : 0 \times 100 = 0,00$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{\Pi_{(як)факт}}{\Pi_{(як)план}} : Z_{(як)} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

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

$$\bar{I}_1 = \frac{\bar{I}_{(ef)звіт}}{\bar{I}_{(ef)баз}} \times 100,$$

$$\bar{I}_{(еф)баз} = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

Оскільки $\bar{I}_1 = 0$, що не відповідає критерію оцінки $\bar{I}_1 \leq 1$, то за цим параметром для даної програми не нараховуємо балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$\sum = \bar{I}_{(еф)} + \bar{I}_{(як)} + \bar{I}_1 = 0 + 0 + 0 = 0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання бюджетної програми **має низьку ефективність так як кошти не використовувались.**

Програма: Реалізація інших заходів щодо соціально – економічного розвитку території

Завдання: Заправка та ремонт картриджів

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середня вартість заправки та ремонту одиниці компютерної техніки	310	310	1	533	0	0
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Відсоток економії коштів за рік що виникла за результатами заправки та ремонту компютерної техніки	100	100	1	10	0	0
Ефективність завдання	1*0+1*0					0

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф)} = \sum \frac{\Pi_{(еф)іфакт}}{\Pi_{(еф)іплан}} : Z_{(еф)} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{\Pi_{(як)іфакт}}{\Pi_{(як)іплан}} : Z_{(як)} \times 100 = 0 : 0 \times 100 = 0$$

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

$$\bar{I}_1 = \frac{\bar{I}_{(еф)звіт}}{\bar{I}_{(еф)баз}} \times 100,$$

$$\bar{I}_{(еф)звіт} = 100,$$

$$\bar{I}_{(еф)баз} = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

Оскільки $\bar{I}_1 = 0$, що не відповідає критерію оцінки $\bar{I}_1 \leq 1$, то за цим параметром для даної програми не нараховуємо балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$\sum = \bar{I}_{(еф)} + \bar{I}_{(як)} + \bar{I}_1 = 0 + 0 + 0 = 0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання бюджетної програми має низьку ефективність так як кошти не використовувались.

Головний спеціаліст відділу

Головний спеціаліст - головний бухгалтер
відділу



Яна КОХАНОВА
(ініціали та прізвище)

Ріта КОНДОБАРОВА
(ініціали та прізвище)

Результати аналізу ефективності бюджетної програми місцевого бюджету станом на 01.01.2019 року

1. 2400000 Відділ агропромислового розвитку Кегичівської районної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2410000 Відділагропромислового розвитку Кегичівської районної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2417370 0490 Реалізація інших заходів щодо соціально – економічного розвитку
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ території (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Підпрограма/ завдання бюджетної програми ²	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма			
	Завдання			
1.1	Покращення системи державного управління, підвищення рівня та авторитету державної служби	-	-	0
1.2	Заправка та ремонт картриджив	-	-	0
	Загальний результат оцінки програми	-	-	0

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

№ з/п	Підпрограма/ завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів, через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1.1	Покращення системи державного управління, підвищення рівня та авторитету державної служби	Низька ефективність виконання бюджетних програм Виділені кошти не використовувались так як фінансуванням з державного бюджету було забезпечено заправку та ремонт картриджив
1.2	Заправка та ремонт картриджив	

² Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність.

Головний спеціаліст відділу
агропромислового розвитку
Кегичівської РДА
(підпис) (ініціали та прізвище)



Яна КОХАНОВА

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм станом на 01.01.2020 року

1. 2400000 Відділ агропромислового розвитку Кегичівської районної державної адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1		Програма			
	2417370	Реалізація інших заходів щодо соціально – економічного розвитку	-	-	0
		Середній результат оцінки програми	-	-	0

¹ Зазначаються усі підпрограми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Підпрограма/ завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів, через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
	1.1	Покращення системи державного управління, підвищення рівня та авторитету державної служби	Низька ефективність виконання бюджетних програм Виділені кошти не використовувались так як фінансуванням з державного бюджету було забезпечено заправку та ремонт картриджів
	1.2	Заправка та ремонт картреджів	

² Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність.

Головний спеціаліст відділу
агропромислового розвитку
Кегичівської РДА



Яна КОХАНОВА
(ініціали та прізвище)