

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. **3700000**
(КТПКВК МБ)
Управління фінансів Марківської районної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. **3710000**
(КТПКВК ДБ (МБ))
Управління фінансів Марківської районної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. **3710180 0133**
(КТПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК)
Інша діяльність у сфері державного управління
(найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення безперерйного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	12,520	-	12,520	11,476	-	11,476	-1,044	-	-1,044
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків(наданих кредитів)від планового показника: економія по абонплаті за зв'язок з областю (ВІПМ), відсутність фактичних видатків										
1.1	В т. ч. Забезпечення безперерйного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання	12,520	-	12,520	11,476	-	11,476	-1,044	-	-1,044

[illegible]

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Бюджетна програма виконана та потребує подальшої реалізації									
Напрямок використання бюджетних коштів									
...									

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	11,476	-	11,476	11,476	-	11,476	-	-	-
	в т. ч.									
	Забезпечення безперерйного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів	11,476	-	11,476	11,476	-	11,476	-	-	-
1.	Показники затрат									
	Впровадження та супроводження АІС «Місцеві бюджети»	2,200	-	2,200	2,200	-	2,200	-	-	-
	Послуги із обслуговування системного та	6,000	-	6,000	6,000	-	6,000	-	-	-

	прикладного ПЗ і консультування, технічне обслуговування та поточний ремонт оргтехніки	-	3,276	-	3,276	-	3,276	-	-	-
2.	Зв'язок районів з областю (ВРМ) абонентна плата	3,276	-	-	3,276	-	3,276	-	-	-
	Показники продукту									
	Впровадження та супроводження АІС «Місцеві бюджети»	1	-	-	1	-	1	-	1	-
	Послуги із обслуговування системного та прикладного ПЗ і консультування, технічне обслуговування та поточний ремонт оргтехніки	20	-	-	20	-	20	-	20	-
	Зв'язок районів з областю (ВРМ) абонентна плата	12	-	-	12	-	12	-	12	-
3.	Показники ефективності									
	Вартість І послуги АІС «Місцеві бюджети»	2,200	-	-	2,200	-	2,200	-	2,200	-
	Вартість І послуги з обслуговування ПЗ та поточний ремонт оргтехніки	0,300	-	-	0,300	-	0,300	-	0,300	-
	Абонентна плата за 1 місяць	0,273	-	-	0,273	-	0,273	-	0,273	-

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Управлінню фінансів Марківської районної державної адміністрації Луганської області

КТПКВК МБ 3710180

Програма: Інша діяльність у сфері державного управління
Забезпечення безперебійного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів області

Завдання:

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	х	х	х	х	х	х
Вартість 1 послуги АІС "Місцеві бюджети"	2,2	2,2	1,00	2,2	2,2	1,00
Вартість 1 послуги з обслуговування ПЗ та поточний ремонт оргтехніки	1,0	0,3	0,30	0,3	0,3	1,00
Абонентна плата за 1 місяць	0,36	0,273	1,32	0,36	0,273	1,32
Показники якості:	-	-	-	х	х	х
	-	-		х	х	

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (2,2/2,2 + 0,3/0,3 + 0,36/0,273) : 3 * 100 = (1 + 1 + 1,32) : 3 * 100 = 110,67$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 0$$

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

$$I_{(еф) баз} = (1 + 0,3 + 1,32) : 3 * 100 = 87,33$$

$$I_r = 110,67 / 87,33 = 1,267$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_r = 1,0$, що відповідає критерію оцінки $I_r \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 110,67 + 0 + 25 = 135,67$$

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

Головний бухгалтер



- #### 4. Результати аналізу ефективності:

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність


(підпис) Шелегеда Н.П.