

Аналіз ефективності бюджетної програми за 2019 рік

1. 2500000 Департамент міжнародного співробітництва Харківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 2510000 Департамент міжнародного співробітництва Харківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 2517370 0490 Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій
(КПКВК МБ) (КФКВК)1 (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: забезпечення необхідних умов для подальшого підвищення міжнародного авторитету міста Харкова й рівня поінформованості міжнародної спільноти про місто та його всебічний потенціал, а також динамічного розвитку міжнародного співробітництва Харківської міської ради в різноманітних сферах суспільного життя.

5. Завдання:

- Завдання 1: забезпечення розвитку міжнародного співробітництва у місті Харкові в рамках програми зміцнення позитивного міжнародного іміджу та розвитку міжнародного співробітництва міста Харкова на 2018-2020 роки.

- Завдання 2: забезпечення проведення міжнародних заходів за участі іноземних делегацій

- Завдання 3: Реалізація проектів - переможців громадського бюджету (бюджету участі) міста Харкова.

У зв'язку з тим, що показники ефективності «середні витрати на один захід» є показники - дестимулятори то розраховується обернене значення.

6. Виконання результативних показників бюджетної програми:

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану %	Затверджено	Виконано	Виконання плану %
Завдання 1						
Показник ефективності						
- середні витрати на один захід в рамках Програми зміцнення позитивного міжнародного іміджу та розвитку міжнародного співробітництва міста Харкова на 2018-2020 роки	147,722	147,524	99,9	231,765	226,601	98
Показник якості						
- відсоток забезпечення виконання заходів в рамках програми	100	100	100	100	100	100

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I(\text{еф})_{\text{звіт}} = (231,765/226,601) \times 100 = 102,3$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

$$I(\text{як}) = (100/100) \times 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = I(\text{еф})_{\text{звіт}} / I(\text{еф})_{\text{баз}}$$

$$I(\text{еф})_{\text{баз.}} = (147,722/147,524) \times 100 = 100,1$$

$$I(1) = 102,3/100,1 = 1,02$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

Критерій оцінки	Кількість балів
$I(1) < 0,85$	0
$0,85 \leq I(1) < 1$	15
$I(1) \geq 1$	25

Оскільки $I(1) = 1,02$ що відповідає критерію оцінки $I(1) \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

$$I(1) = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності бюджетної програми

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

$$E = 100,1 + 100 + 25 = 225,1$$

Порівнюємо отримане значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм.

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів
Висока ефективність програми	215 і більше балів
Середня ефективність програми	190 – 215 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів

Висновок: Завдання 1 програми має високу ефективність

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану %	Затверджено	Виконано	Виконання плану %
Завдання 2						
Показник ефективності						
- середні витрати на організацію одного заходу	261,428	257,450	98,5	328,168	325,566	99,2
Показник якості						
- відсоток забезпечення заходів за участі іноземних делегацій	100	100	100	100	100	100

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I(\text{еф})_{\text{звіт}} = (328,168/325,566) \times 100 = 100,8$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

$$I(\text{як}) = (100/100) \times 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = I(\text{еф})_{\text{звіт}} / I(\text{еф})_{\text{баз}}$$

$$I(\text{еф})_{\text{баз.}} = (261,428/257,450) \times 100 = 101,5$$

$$I(1) = 100,8/101,5 = 0,99$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів.

Критерій оцінки	Кількість балів
$I(1)$	0
$0,85 \leq I(1) < 1$	15
$I(1) \geq 1$	25

Оскільки $I(1) = 0,99$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I(1) < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів.

$$I(1) = 15 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності бюджетної програми

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

$$E = 100,8 + 100 + 15 = 215,8$$

Порівнюємо отримане значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм.

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів
Висока ефективність програми	215 і більше балів
Середня ефективність програми	190 – 215 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів

Висновок: Завдання 2 програми має високу ефективність.

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану %	Затверджено	Виконано	Виконання плану %
Завдання 3						
Показник ефективності						
- середні витрати на реалізацію одного проекту				328,168	325,566	99,2
Показник якості						
- рівень виконання проектів - переможців громадського бюджету (бюджету участі) міста Харкова				100	100	100

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I(\text{еф})_{\text{звіт}} = (328,168 / 325,566) \times 100 = 100,8$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

$$I(\text{як}) = (100 / 100) \times 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = I(\text{еф})_{\text{звіт}} / I(\text{еф})_{\text{баз}}$$

У зв'язку з відсутністю показників попереднього періоду порівняння не проводиться

Визначення ступеню ефективності бюджетної програми

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

$$E = 100,8 + 100 = 200,8$$

Порівнюємо отримане значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм.

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів
Висока ефективність програми	190 і більше балів
Середня ефективність програми	165 – 190 балів
Низька ефективність програми	менше 165 балів

Висновок: Завдання 3 програми має високу ефективність

Директор Департаменту



Рудь В.О.

Начальник відділу, головний бухгалтер

Михайлова О.В.

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм станом на 01.01.2020 року

1. 251 Департамент міжнародного співробітництва
Харківської міської ради
(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	2517370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій		-	-
		Завдання 1	225,1	-	-
		Завдання 2	215,8	-	-
		Завдання 3	200,8	-	-
		Середній результат оцінки програм	213,9	-	-

¹ 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 ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
-	-	-	-
-	-	-	-

² Зазначаються усі програми, які мають низку ефективність

Директор Департаменту



[Handwritten signature]

Рудь В.О.

Начальник відділу, головний бухгалтер

[Handwritten signature]

Михайлова О.В.