

## Аналіз ефективності бюджетної програми за 2019 рік

1. 3500000 Управління інноваційного розвитку та іміджевих проєктів  
Департаменту у справах сім'ї, молоді та спорту Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 3510000 Управління інноваційного розвитку та іміджевих проєктів  
Департаменту у справах сім'ї, молоді та спорту Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 3517370 0490 Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного  
розвитку територій  
(КПКВК МБ) (КФКВК)1 (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Сприяння інноваційній, інвестиційній діяльності та іміджевим проєктам м. Харкова на 2017-2020 роки, для укріплення позитивного іміджу м.Харкова в Україні і в міжнародній спільноті, сприяння в залученні інновацій та інвестицій до провідних сфер виробництва міста, сприяння залучення інвестиційного і грантового фінансування

5. Завдання:

- Завдання 1: Забезпечення виконання завдань Міської програми інноваційної та інвестиційної діяльності та іміджевих проєктів на 2017-2020 роки;

- Завдання 2: Реалізація проєктів - переможців громадського бюджету (бюджету участі) міста Харкова;

- Завдання 3: Забезпечення фінансової підтримки комунального підприємства «Міський інформаційний центр» на поточні та капітальні видатки;

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 межах виконання завдань Міської програми інноваційної та інвестиційної діяльності та іміджевих проєктів на 2017-2020 роки	324 579	320 208	98,7	336 098	349 922	104,1
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

$$I(\text{еф})_{\text{звіт}} = (336\,098/349\,922) \times 100 = 96$$

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

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

$$I(\text{еф})_{\text{баз.}} = (324\,579/320\,208) \times 100 = 101,3$$

$$I(1) = 96/101,3 = 0,95$$

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  $I(1) = 0,95$  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:

$$E = 101,3 + 100 + 15 = 216,3$$

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				505 420	505 122	99,9
Показник якості						
- відсоток забезпечення заходів за участі іноземних делегацій				100	100	100

### Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I(\text{еф})_{\text{звіт}} = (505\,420/505\,122) \times 100 = 100,1$$

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:

$$E = 100,1 + 100 = 200,1$$

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 2 програми має високу ефективність.**

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану %	Затверджено	Виконано	Виконання плану %
<b>Завдання 3</b>						
Показник ефективності						
- середні витрати на реалізацію одного проекту				1 833 333	1 722 094	93,9
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

$$I(\text{еф})_{\text{звіт}} = (1\,833\,333 / 1\,722\,094) \times 100 = 106,5$$

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:

$$E = 106,5 + 100 = 206,5$$

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

Заступник начальника Управління – начальник відділу інноваційних, інвестиційних та грантових проектів

Бежко В.С.

Заступник начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності

Саваткова К.О.



**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм  
станом на 01.01.2020 року**

1. 351 Управління інноваційного розвитку та іміджевих проєктів  
Департаменту у справах сім'ї, молоді та спорту  
Харківської міської ради  
(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	3517370	Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій		-	-
		Завдання 1	216,3	-	-
		Завдання 2	200,1	-	-
		Завдання 3	206,5	-	-
		Середній результат оцінки програм	207,6	-	-

<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
-	-	-	-
-	-	-	-

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

Заступник начальника Управління – начальник відділу інноваційних, інвестиційних та грантових проєктів

 Бежко В.С.

Заступник начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності

 Саваткова К.О.

