

Додаток 1

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2020 року**

1. 3000000 Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
Управління з п'ятих надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення
2. 3010000 Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
Управління з п'ятих надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення
3. 3010160 0111 об'єднаних територіальних громадах
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах,

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) на-данях законодавством повно-важень у відповідній сфер	262		
	Загальний результат оцінки програми	262		

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник управління



О.І.Бараніченко
(підпис) (ініціали та прізвище)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 3000000 Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 3010000 Управління з питань надзвичайних ситуацій та цивільного захисту населення Новокаховської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 3010160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у відповідній сфері
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)	2000,016	23,270	2023,286	1972,713	23,270	1995,983	-27,303	0	-27,303
Економія видатків запланованих на оплату тепlopостачання та електроенергії										
	в т. ч.									
1.1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих	2000,016	-	2000,016	1972,713	-	1972,713	-27,303	-	-27,303

	законодавством повно- важень у відповідній сфері									
Причини наявності залишку - економія видатків запланованих на оплату теплопостачання та електроенергії										
1.2	Придбання обладнання і предметів довгострокового використання	-	23,270	23,270	-	23,270	23,270	-	0	0
Причини наявності залишку - залишки відсутні										

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

(тис. грн.)

№ 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.)

з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спец. фонд	разом
1.	затрат									
1.1	Кількість штатних одиниць	12,5		12,5	12,5		12,5	-	-	-
1.2	Обсяг коштів на придбання комп'ютерної техніки		23,270	23,270	23,270		23,270	-	-	-
Розбіжності відсутні										
2.	продукту									
2.1	Кількість отриманих листів ,заяв, скарг, звернень громадян	720		720	783		783	63	-	63
2.2	Кількість підготовлених нормативно-розпорядчих актів	59		59	101		101	42	-	42
2.3	Кількість основних засобів що плануються придбати		3	3		3	3	-	-	-
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: При складанні паспорту бюджетної програми на 2019 рік було заплановано 720 од. листів, звернень, заяв, скарг, виходячи з факту документообігу 2018 року. Фактичне надходження листів, звернень, заяв, скарг, в 2019 році склало 783 од. вхідної документації. Розбіжність фактичного показника від запланованого складає 63 од. більше. Виконання плану складає 109%. При складанні паспорту бюджетної програми на 2019 рік було заплановано 59 од. нормативно-розпорядчих актів виходячи з факту документообігу 2018 року. Фактичне прийняття нормативно-розпорядчих актів в 2019 році склало 101 од. Розбіжність фактичного показника від запланованого складає 42 од. більше. Виконання плану складає 171%.</p>										
3.	ефективності									
3.1	Кількість виконаних листів ,заяв, скарг, звернень громадян на одного працівника	120		120	131		131	11	-	11
3.2	Кількість підготовлених нормативно-розпорядчих актів на одного працівника	10		10	17		17	7	-	7

3.3	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	160,001		160,001	157,817		157,817	-2,184	-	-2,184
3.4	Середня вартість предметів довгострокового використання		7,757	7,757		7,757	7,757	-	-	-

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення показника продукту призвело до збільшення показника якості. При складанні паспорту бюджетної програми на 2019 рік витрати на утримання однієї штатної одиниці склали 160,001 тис.грн. (сума кошторисних призначень на рік 2000,016 тис.грн. / 12,5 штатні одиниці). В 2019 році кошторисні призначення використано в повному обсязі, фактично зайняті штатні посади 12,5 одиниці відповідно до штатного розпису (сума касових видатків 1972,713 тис.грн. / 12,5 штатні одиниці = 157,817 тис.грн.), розбіжностей між затвердженими та виконаними показниками немає. Відхилення виникли з причин зменшення обсягів використання тепло та електропостачання в натуральних показниках, та також залишок коштів та натуральних показників склався у зв'язку з тим що вартість теплопостачання на 2019 рік була запланована з урахуванням коефіцієнту можливого збільшення 1,101 але тариф протягом року не змінювався.

4.	якості									
4.1	Частка виконаних листів заяв, скарг, звернень громадян на одного працівника	100		100	109		109	9	-	9
4.2	Частка підготовлених нормативно-розпорядчих актів на одного працівника	100		100	171		171	71	-	71
4.3	Питома вага придбаних об'єктів у загальній кількості об'єктів		100	100		100	100	-	-	-

Перевиконання по показникам продукту та ефективності привело к перевиконання показника якості.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: фактичні результативні показники відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників.

[†]Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спец. фонд	разом	загальний фонд	спец. фонд	разом	загальний фонд	спец. фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	1591,545	5396,324	6986,672	1972,713	27,303	1995,983	24%	-99 %	-71%

Розбіжність пояснюється наступним: 1)Збільшення фонду заробітної плати, у зв'язку з підвищенням окладів посадових осіб місцевого самоврядування; 2)Збільшення витратків

на оплату енергоносіїв у зв'язку з підняттям тарифів; 3) Відсутність видатків спеціального фонду за попередній рік.

	в т. ч.									
1.1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	1301,650	-	1301,650	1591,545	-	1591,545	22%	-	22%

Розбіжність пояснюється наступним: 1) Збільшення фонду заробітної плати, у зв'язку з підвищенням окладів посадових осіб місцевого самоврядування; 2) Збільшення видатків на оплату енергоносіїв у зв'язку з підняттям тарифів;

1.	затрат									
1.1	Кількість штатних одиниць	12,5	-	12,5	12,5	-	12,5	-	-	-
1.2	Первинна вартість протирадіаційних укриттів (ПРУ)		5362,061	5362,061		-	-		-100%	-100%
1.3	Балансова вартість будівлі гаражу		34,263	34,263		-	-		-100%	-100%
1.4	Обсяг коштів на придбання комп'ютерної технік		-	-		23,270	23,270		100%	100%
2.	продукту									
2.1	Кількість отриманих листів, заяв, скарг, звернень громадян	773	-	773	783		783	1%	-	1%
2.2	Кількість підготовлених нормативно-розпорядчих актів	95		95	101		101	7%	-	7%
2.3	Загальна площа ПРУ		3102,2	3102,2					-100%	-100%
2.4	Загальна площа		21,2	21,2						

	будівлі гаражу								
2.5	Кількість основних засобів в що планується придбати				3	3		100%	100%
3.	ефективності								
3.1	Кількість виконаних листів ,заяв, скарг, звернень громадян на одного працівника	129	-	129	131	131	1,5%	-	1,5%
3.2	Кількість підготовлених нормативно-розпорядчих актів на одного працівника	16	-	16	17	17	6%	-	6%
3.3	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	127,2278	-	127,2278	157,817	157,817	24%	-	24%
3.4	Середня вартість одного 1 м ² ПРУ		1,728	1,728				-100%	-100%
3.5	Вартість 1 м ² будівлі гаражу		1,616	1,616					
3.6	Середня вартість предметів довгострокового використання				7,757	7,757		100%	100%
4.	якості								
4.1	Частка виконаних листів ,заяв, скарг, звернень громадян на одного працівника	117%	-	117%	109%	109%	-7%	-	-7%
4.2	Частка підготовлених нормативно-розпорядчих актів на одного працівника	200%	-	200%	171%	171%	-14,5%	-	-14,5%
4.3	Рівень забезпеченості виконання програми		100%	100%				-100%	-100%

4.4	Питома вага придбаних об'єктів у загальній кількості об'єктів				100%	100%		100%	100%
-----	---	--	--	--	------	------	--	------	------

Динаміка показників пояснюється збільшенням: завдань з питань мобілізації, військового обліку та бронювання військовозобов'язаних працівників міської ради, її виконавчих органів, підприємств, установ, та організацій міста різної форми власності; видатків на виконання бюджетної програми.

Динаміка показників за спеціальним фондом пояснюється тим, що їх реалізація запланована протягом одного року.

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.	Надходження всього:	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							

<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>						
2.1	Всього за інвестиційними проектами					
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>					
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>						
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>					
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>						
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x			x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

- фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

- бюджет установи виконано на 98,5%, будь-яка заборгованість станом на 01.01.2020 року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми :

- Бюджетна програма запроваджена для забезпечення керівництва і управління у сфері цивільного захисту населення , яка дозволяє в будь-який час виконати заходи щодо ліквідації або попередження виникнення надзвичайних ситуацій різного характеру, які потребують координації дій органів управління та сил цивільного захисту міста ; розробка заходів з мобілізаційної готовності

міської ради та територіальної оборони, здійснення інших повноважень у сфері цивільного захисту, передбачених Кодексом цивільного захисту та іншим законодавчими актами, що є основними функціями діяльності управління.

ефективності бюджетної програми

- в цілому завдання, покладені на управління у 2019 році, зокрема реалізація державної політики у сфері цивільної оборони та захисту населення і території від надзвичайних ситуацій, запобігання виникненню цих ситуацій та реагування на них, виконані в повному обсязі . Виділені бюджетні асигнування у 2019 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на Управління, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення, а саме: проведено оплату всіх обов'язкових платежів за комунальні послуги і енергоносії, здійснено поточні видатки для придбання необхідних товарів та послуг, забезпечено своєчасну виплату заробітної плати.

корисності бюджетної програм

- своєчасна та якісна ліквідація наслідків можливих надзвичайних ситуацій природного та техногенного характеру;
 - підтримка дієздатності населення та особового складу територіальних формувань (забезпечення засобами індивідуального захисту);
 - збереження життя та здоров'я населення, яке попадає в зону можливого хімічного або радіаційного ураження та затоплення;
 - підвищення ефективності оперативного та комплексного реагування на надзвичайні ситуації;
- довгострокових наслідків бюджетної програми
- розроблені довгострокові програми щодо утворення матеріального резерву міста, реорганізації системи оповіщення, територіальної оборони міста;
 - розроблені довгострокові плани цивільного захисту міста, евакуації населення та мобілізаційний план міської ради в особливий період; заходи з нормованого забезпечення населення міста в особливий період основними продовольчими та непродовольчими товарами.

Головний спеціаліст,
головний бухгалтер



І.О.Задоя

Розрахунок
ефективності бюджетної програми
КПКВК МБ 3010160 Керівництво і управління у відповідній сфері у
містах (місті ієві),селищах,селах, об'єднаних територіальних громадах

- 1) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф)} = \sum (\Pi_{(еф)іфакт} / \Pi_{(еф)іплан}) / z_{(еф)} \times 100$$

$$2018 \text{ рік: } \bar{I}_{(еф)} = (129/110 + 16/8 + 127,3236/127,2278 + 1,728/1,728 + 1,616/1,616) / 5 \times 100 = 123$$

$$2019 \text{ рік: } \bar{I}_{(еф)} = (131/120 + 17/10 + 160,001/157,817 + 7,757/7,757) / 4 \times 100 = 120$$

2018 рік: $\Pi_{(еф)іфакт} / \Pi_{(еф)іплан} = 16/8 = 2 \geq 1,3$ - Показник кількості підготовлених нормативно-розпорядчих актів на одного працівника виконано з великим відсотком перевиконання через введення у 2018 році воєнного стану та проведення навчань з питань територіальної оборони, що вплинуло на збільшення кількості незапланованих нормативно-розпорядчих актів.

2019 рік: $\Pi_{(еф)іфакт} / \Pi_{(еф)іплан} = 17/10 = 1,7 \geq 1,3$ - Показник кількості підготовлених нормативно-розпорядчих актів у 2019 році на одного працівника виконано з великим відсотком перевиконання у зв'язку з доведенням міській раді оновлених обсягів мобілізаційних завдань з надання комунальних послуг та забезпечення населення міста основними продовольчими товарами для нормованого забезпечення населення в особливий період, та з передачею протягом року придбаних для підрозділів територіальної оборони матеріальних цінностей, що вплинуло на збільшення кількості незапланованих нормативно-розпорядчих актів.

- 2) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum (\Pi_{(як)іфакт} / \Pi_{(як)іплан}) / z_{(як)} \times 100$$

$$2018 \text{ рік: } \bar{I}_{(як)} = (117/100 + 200/100 + 100/100) / 3 \times 100 = 139$$

$$2019 \text{ рік: } \bar{I}_{(як)} = (109/100 + 171/100 + 100/100) / 3 \times 100 = 127$$

- 3) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$\bar{I}_1 = \bar{I}_{(еф)звіт} / \bar{I}_{(еф)баз}, \text{ де } \bar{I}_{(еф)звіт} = 127 \quad \bar{I}_{(еф)баз} = 139$$

$$\bar{I}_1 = 127/139 = 0,91,$$

$0,85 \geq \bar{I}_1 \geq 1$, тому кількість балів 15.

- 4) розрахунок загальної ефективності бюджетної програми:

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

$$\sum = 120 + 127 + 15 = 262$$

Отримане значення за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми відповідає високій ефективності бюджетної програми.

Головний спеціаліст,
головний бухгалтер



І.О.Задоя