

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 3300000 Відділ реєстрації Новокаховської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 3310000 Відділ реєстрації Новокаховської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 3310160 0111 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління відділу реєстрації у відповідній сфері.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (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)	1342555,00	0,00	1342555,00	1342064,00	0,000	1342064,00	-491,00	0,000	-491,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										

Економія затверджених кошторисних призначень										
	в т. ч.									
1.1	Здійснення виконавчими органами міських (міста Києва) рад, селищних, сільських рад, рад об'єднаних територіальних громад наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	1342555,00	0,00	1342555,00	1342064,00	0,000	1342064,00	-491,00	0,000	-491,00
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія затверджених кошторисних призначень за рахунок, зокрема економії витрат на відрядження, послуги (крім комунальних) та канцелярію.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":(грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	-	х
	в т. ч.		-	
1.1	власних надходжень	х	-	х
1.2	інших надходжень	х	-	х

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 напрямом використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми 2018 рік			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів: Здійснення виконавчими органами міських (міста Києва) рад, селищних, сільських рад, рад об'єднаних територіальних громад наданих законодавством повноважень у відповідній сфері</i>										
1.	затрат									
	Кількість штатних одиниць	9	-	9	8	-	8	1	-	1

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Вакантна посада одного спеціаліста										
2.	продукту									
	Кількість триманих листів, звернень, заяв, скарг	48018	-	448018	45267	-	45267	-2751	-	-2751
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Зменшення кількість звернень громадян та юридичних осіб, зменшений об'єм вхідної кореспонденції										
3.	ефективності									
	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	5335	-	5335	5658	-	5658	323	-	323
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	149,1	-	149,1	167,7	-	167,7	18,6	-	18,6
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Зменшення кількість звернень громадян та юридичних осіб, зменшений об'єм вхідної кореспонденції										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<p>Результативні показники, що характеризують виконання бюджетної програми менші за планові, зокрема: кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на 2751 шт за рахунок зменшення фактичних результативних показників., кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника збільшилось за рахунок вакантної посади на протязі звітного року на 323 шт.</p> <p>Збільшення витрат на утримання 1 штатної одиниці від планових на 18,6 грн. пояснюється необхідністю стимулювання працівників у зв'язку із збільшенням обсягу роботи, так як на протязі року були вакантні посади.</p>										

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

	Кількість триманих листів, звернень, заяв, скарг	45569	-	45569	45267	-	45267	-302		-302
3.	ефективності									
	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	5063	-	5063	5658	-	5658	595		595
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	112,6	-	112,6	167,7	-	167,7	55,1		55,1
4.	Придбання обладнання довгострокового користування									
	придбання обладнання (обсяг коштів)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Кількість придбаного обладнання довгострокового користування	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Середня вартість предметів довгострокового користування	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів
Результативні показники бюджетної програми 2018 року менші ніж показники 2017 року в зв'язку із зменшенням кількості звернень громадян та юридичних осіб. А результативні показники на одного працівника виросли за рахунок вакантних посад на протязі звітнього року, також відбулось збільшення витрат на утримання 1 штатної одиниці, що пояснюється підвищенням окладів та необхідністю стимулювання працівників у зв'язку із збільшенням обсягу роботи, так як на протязі звітнього року були вакантні посади.

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	-	-	-	-	-	-
	Інвестиційний проект (програма) 1	-	-	-	-	-	-
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1	-	-	-	-	-	-
	Напрямок 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" відсутня.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

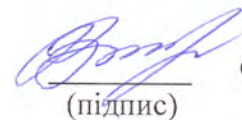
актуальності бюджетної програми програма актуальна для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми: середній рівень досягнення мети та виконання завдань програми при використанні відповідного обсягу коштів.

корисності бюджетної програм при досягненні зазначених результатів програми перешкод не виявлено.

довгострокових наслідків бюджетної програми результати програми будуть використовуватися для планування бюджетної програми на наступні роки.

Керівник бухгалтерської служби



О. В. Отич

(підпис)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
Станом на 01.01.2019**

1. **3310160 Відділ реєстрації Новокаховської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **3310160 Відділ реєстрації Новокаховської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. **3310160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Підпрограма	x	x	x
	«Курівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах»		109	
	Завдання			
	Здійснення виконавчими органами міських рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень щодо державної реєстрації		109	
	Загальний результат оцінки програми		109	

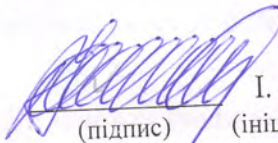
Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин високої ефективності

№ з/п	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	
	Завдання 2	
	...	

Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Керівник установи головного розпорядника бюджетних коштів


(підпис)

І. С. Кобіцька
(ініціали та прізвище)

Відділ реєстрації Новокаховської міської ради

Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності за 2018 рік

Назва показника ефективності	Виконано за 2018 рік	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2018 рік	Індекс виконання показників гр.2/гр.3
1	2	3	4
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	5658	5335	1,06
Витрати на утримання однієї штатної одиниці	167,7	149,1	1,12
Усього			2,18

$$I_{\text{ef.}} = 2,18/2 * 100 = 109$$

Середній індекс якості відсутній

Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності за 2017 рік

Назва показника ефективності	Виконано за 2016 рік	План на 2016 рік	Індекс виконання показників гр.2/гр.3
1	2	3	4
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	5063	1792	2,82
Витрати на утримання однієї штатної одиниці	112,6	112,7	1,0
Усього			3,82

$$I_{\text{ef.}} = 3,82/2 * 100 = 191$$

Середній індекс якості відсутній

$$I_i = 109/191 = 0,57$$

Кількість балів за критерієм оцінки 0.

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 109 + 0 = 109$$

У зв'язку з відсутністю показника якості згідно п. 1.2 Методики загальна сума підлягає коригуванню на 100 балів по шкалі ефективності аналізу бюджетної програми (висока : 215 і більше – 100 балів = 115 і більше; середня ефективність - від 90 до 115; низька ефективність менше 90). Виконана сума балів відповідає середній ефективності програми.

Цифри розрахунку взяті зі звіту про виконання паспорту бюджетної програми 2017-2018 роки

Спеціаліст I категорії-бухгалтер



О. В. Отич