

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
Станом на 01.01.2020**

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
	«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах»		101	
	Завдання			
	Здійснення виконавчими органами міських рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень щодо державної реєстрації		101	
	Загальний результат оцінки програми		101	

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

  
 Інна КОБИЦЬКА  
 (підпис) (ініціали та прізвище)

## Відділ реєстрації Новокаховської міської ради

### Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності за 2019 рік

Назва показника ефективності	Виконано за 2019 рік	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2019 рік	Індекс виконання показників
1	2	3	4
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	4405	5336	0,83
Витрати на утримання однієї штатної одиниці	199,9	178,36	0,89
Усього			1,72

$$I_{\text{еф.}} = 1,72/2 * 100 = 86$$

Середній індекс якості відсутній

### Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності за 2018 рік

Назва показника ефективності	Виконано за 2018 рік	План 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	0,89
Усього			1,95

$$I_{\text{еф.}} = 1,95/2 * 100 = 97,5$$

Середній індекс якості відсутній

$$I_i = 86/97,5 = 0,88$$

Кількість балів за критерієм оцінки 15.

### Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 97,5 + 15 = 101$$

У зв'язку з відсутністю показника якості згідно п. 3.2 Методики загальна шкала ефективності аналізу бюджетної програми підлягає коригуванню на 100 балів (висока : 215 і більше – 100 балів = 115 і більше; середня ефективність - від 90 до 115; низька ефективність менше 90). Отримана сума балів відповідає середній ефективності програми.

Дані для розрахунку взяті зі звіту про виконання паспорту бюджетної програми на 2018-2019 роки

Спеціаліст I категорії-бухгалтер

Олена ОЧАКОВСЬКА

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2019 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)	1605237,00	0,00	1605237,00	1599263,00	0,000	1599263,00	-5974,00	0,000	-5974,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Економія затверджених кошторисних призначень за рахунок оплати комунальних послуг пропорційно фактичній кількості										

працівників										
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	1605237,00	0,00	1605237,00	1599263,00	0,000	1599263,00	-5974,00	0,000	-5974,00
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія затверджених кошторисних призначень за рахунок оплати комунальних послуг пропорційно фактичній кількості працівників										

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				





Видатки (надані кредити)	1342064	-	1342064	1599263		1599263	19,2	0	19,2
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року</p> <p>Відповідно до постанови КМУ від 19.06.2019 року № 525 «Про внесення змін до постанови КМУ від 09.03.2006р. № 268» з червня 2019 року було збільшено посадові оклади службовцям місцевого самоврядування в результаті чого збільшилися витрати на оплату праці в порівнянні з 2018 роком. Також в 2019 році збільшилися ліміти споживання комунальних послуг і енергоносіїв, а також з підвищенням вартості тарифів збільшилися видатки по даним статтям витрат, виділено додаткові кошти на придбання канцелярської продукції для повноцінного функціонування відділу та заробітної плати для стимулювання працівників відділу у зв'язку із збільшенням обсягу роботи на одного працівника, так як протягом року вакантна одна посада.</p>									
в т. ч.									
Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах	1342064	-	1342064	1599263		1599263	19,2	0	19,2
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів</p> <p>Відповідно до постанови КМУ від 19.06.2019 року № 525 «Про внесення змін до постанови КМУ від 09.03.2006р. № 268» з червня 2019 року було збільшено посадові оклади службовцям місцевого самоврядування в результаті чого збільшилися витрати на оплату праці в порівнянні з 2018 роком. Також в 2019 році збільшилися ліміти споживання комунальних послуг і енергоносіїв, а також з підвищенням вартості тарифів збільшилися видатки по даним статтям витрат, виділено додаткові кошти на придбання канцелярської продукції для повноцінного функціонування відділу та заробітної плати для стимулювання працівників відділу у зв'язку із збільшенням обсягу роботи на одного працівника, так як протягом року вакантна одна посада.</p>									
1. затрат									
Кількість штатних одиниць	8	-	8	8		8	-	-	-
2. продукту									
Кількість триманих листів, звернень, заяв, скарг	45267	-	45267	35237		35237	-10030		-10030

3.	ефективності									
	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	5658	-	5658	4405	-	4405	-1253		-1253
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	167,7	-	167,7	199,9	-	199,9	32,2		32,2
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 2019 року та результативні показники на одного працівника менші ніж показники 2018 року в зв'язку із зменшенням кількості звернень громадян та юридичних осіб. Також відбулось збільшення витрат на утримання 1 штатної одиниці, що пояснюється підвищенням окладів та виділенням додаткових коштів на придбання канцелярської продукції для повноцінного функціонування відділу та заробітної плати для стимулювання працівників відділу у зв'язку із збільшенням обсягу роботи на одного працівника, так як протягом року вакантна одна посада.

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту	План на звітний період з урахуванням	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
-----	-----------	--------------------------------------	--------------------------------------	----------------------------	------------	-----------------	--



		(програми), всього	змін				
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>	-	-	-	-	-	-
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>	-	-	-	-	-	-

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) І від планового показника

	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 програми: 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



Олена ОЧАКОВСЬКА