

Інформація
про виконання бюджетних програм міського бюджету за 2021 рік
виконавчого комітету Чернігівської міської ради

Код програмної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми	Затверджено на 2021 рік з урахуванням змін тис.грн.	Виконано за 2021 рік	
			Касові видатки тис. грн.	відсоток виконання %
1	2	3	4	5
0210150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	33 382,951	29 740,926	89,1
0210180	Інша діяльність у сфері державного управління	1 950,949	1 757,870	90,1
0213121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	2 795,030	2 722,416	97,4
0213192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	258,277	170,198	65,9
0213210	Організація та проведення громадських робіт	89,410	89,410	100,0
0213242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	23 910,221	22 446,066	93,9
0216011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	97,000	37,666	38,8
0216082	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	7 957,800	4 243,884	53,3
0216084	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	254,065	248,037	97,6
0217680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	508,270	508,268	100,0
0217693	Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю	94,837	84,836	89,5
0218110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	348,800	298,303	85,5
0218120	Заходи з організації рятування на водах	483,015	482,284	99,8
0218210	Муніципальні формування з охорони громадського порядку	7 857,195	7 652,041	97,4

0218410	Фінансова підтримка засобів масової інформації	4 520,000	4 520,000	100,0
0218420	Інші заходи у сфері засобів масової інформації	673,999	647,204	96,0
0218821	Надання кредиту	4 235,396	4 135,957	97,7
Всього :		89 417,215	79 785,366	89,2

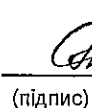
Заступник міського голови - керуючий справами виконкому



(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради



(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені аналізи ефективності бюджетних програм
станом на 01.01.2022 року**

1. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської 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	2	3	4	5	6
1	0210150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	-	-	183,2
2	0210180	Інша діяльність у сфері державного управління	-	205,0	-
3	0213121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	-	-	156,4
4	0213192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	232,8	-	-
5	0213210	Організація та проведення громадських робіт	225	-	-
6	0213242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	-	-	166,2
7	0216011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	-	-	151,8
8	0216082	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	-	-	152,7
9	0216084	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	242,4	-	-
10	0217680	Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування.	-	-	112,5
11	0217693	Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю	-	201,3	-
12	0218110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	-	-	184,3
13	0218120	Заходи з організації рятування на водах	219,8	-	-

14	0218210	Муніципальні формування з охорони громадського порядку	-	-	184,1
15	0218410	Фінансова підтримка засобів масової інформації	-	212,0	-
16	0218420	Інші заходи у сфері засобів масової інформації	-	212,0	-
17	0218821	Надання кредиту	252,5	-	-
		Середній результат оцінки програми		193,8	

¹Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

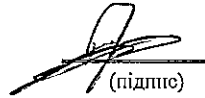
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	0210150	Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад	При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Низька ефективність пояснюється відсутністю даних за попередній рік та методикою розрахунку (зменшенням показника І еф.2021 на 25 балів), хоча дане завдання Програми в звітному році виконано на 100%.
3	0213121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми, яку можна пояснити тим, що через наслідки спричинені пандемією та продовженням карантинних обмежень у зв'язку із COVID-19 більшість освітніх закладів були переведені на онлайн навчання, що значно вплинуло на кількість групових заходів, а відповідно і кількість учасників заходів Центру.

5	0213242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Враховуючі пандемію коронавірусної хвороби Covid-19 протягом 2021 року спостерігаємо зменшення кількості громадян, що звернулись за допомогою, що призвело до низької ефективності Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова, хоча вцілому Програма виконана на 82%/ При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програм Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми підтримки громадських організацій та Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова . Ймовірною причиною низької ефективності Програми є відсутність показників попереднього періоду.
6	0216011	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	Програма має низький рівень ефективності. Ймовірною причиною низької ефективності Програми є відсутність показників попереднього періоду.
7	0216082	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	Напрямок програми має низький рівень ефективності оскільки для аналізу враховані лише показники поточного 2021 року у зв'язку з відсутністю аналогічних показників у минулому році. Проте, якщо говорити про поточний 2021 рік, то існуючий напрям бюджетної програми є ефективним, оскільки було придбано житло для внутрішньо переміщених осіб, що сприятиме підвищенню якості умов їх проживання та морально-психологічного клімату у їх родин.
9	0217680	Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування.	Низька ефективність бюджетної програмипояснюється відсутністю показників у попередньому періоді, що не дає можливості зробити порівняльний аналіз показників.
11	0218110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	Головною причиною низької ефективності виконання Програми є зростання цін на паливо, заплановані заходи зі створення місцевого матеріального резерву проводилися частково.

13	0218210	Муніципальні формування з охорони громадського порядку	Низьку ефективність даної програми можна пояснити тим, що через карантинні обмеження збільшилася кількість планових заходів по відпрацюванню питань з порушення благоустрою та профілактичних заходів з карантинних обмежень, як наслідок зменшилася кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг та підготовлених інформацій та відповідей.
----	---------	--	---

²Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

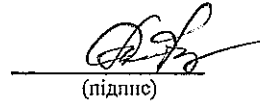
Заступник міського голови - керуючий справами виконкому



(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради



(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0210150 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми) обласної ради, районної ради, роїонної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

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
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва Чернігівської міської ради та її виконавчого комітету.	x	x	x
1.1.	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва міської ради та її виконавчого комітету	249,6	-	-
1.2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	200	-
1.3.	Капітальний ремонт об'єктів	-	-	100
	Загальний результат оцінки програми	183,2		

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
1.3.	Капітальний ремонт об'єктів	При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Низька ефективність пояснюється відсутністю даних за попередній рік та методикою розрахунку (зменшенням показника І еф.2021 на 25 балів), хоча дане завдання Програми в звітному році виконано на 100%.

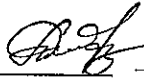
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0210180 Інша діяльність у сфері державного управління
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Забезпечення належної організації з відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, заходів зі збереження національної пам'яті та інших заходів, офіційне та суспільне визнання внеску громадян, працівників підприємств, установ та організацій, трудових колективів, інститутів громадянського суспільства та інших осіб у створення матеріальної та духовної культури міста, проведення інших урочистих заходів.	x	x	x
1.1.	Забезпечення належної організації з відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, заходів зі збереження національної пам'яті та інших заходів, офіційне та суспільне визнання внеску громадян, працівників підприємств, установ та організацій, трудових колективів, інститутів громадянського суспільства та інших осіб у створення матеріальної та духовної культури міста, проведення інших урочистих заходів.	-	205	-
	Загальний результат оцінки програми		205	

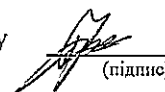
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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

Заступник міського голови - керуючий справами виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис) **Наталія ДЕДУШЕНКО**
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0213121 Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Продовження роботи, спрямованої на запобігання відмовам від новонароджених дітей та удосконалення пошуку, підбору, навчання та здійснення соціального супроводу прийомних сімей та дитячих будинків сімейного типу, активізація пошуку, підбору, навчання кандидатів у патронатні вихователі, наставники.	x	x	x
1.1.	Утримання Чернігівського міського центру соціальних служб.	220,4	-	-
1.2.	Здійснення заходів із забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг дітям, сім'ям та молоді, що опинились у складних життєвих обставинах	-	-	92,4
	Загальний результат оцінки програми	156,4		


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
1.2.	Здійснення заходів із забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг дітям, сім'ям та молоді, що опинились у складних життєвих обставинах	При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми, яку можна пояснити тим, що через наслідки спричинені пандемією та продовженням карантинних обмежень у зв'язку із COVID-19 більшість освітніх закладів були переведені на онлайн навчання, що значно вплинуло на кількість групових заходів, а відповідно і кількість учасників заходів Центру.

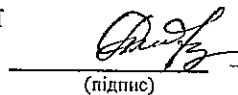
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 020000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0213192 Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю,
(КПКВК МБ) діяльність яких має соціальну спрямованість
(найменування бюджетної програми)

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
1	Створення та утримання матеріальної бази для реабілітації інвалідів, ветеранів, учасників бойових дій, захист майнових та соціальних прав жителів міста, якими опікуються громадські організації	x	x	x
1.1.	Оплата видатків за комунальні послуги та енергоносії, оренду приміщень, на заробітну плату та нарахувань на оплату праці.	232,8	-	-
	Загальний результат оцінки програми	232,8		


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

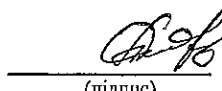
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської
міської ради


(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

- | | | |
|----|-----------------------|--|
| 1. | 0200000
(КПКВК МБ) | Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | 0210000
(КПКВК МБ) | Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(найменування головного розпорядника) |
| 3. | 0213210
(КПКВК МБ) | Організація та проведення громадських робіт
(найменування бюджетної програми) |

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
1	Організація та проведення громадських робіт	x	x	x
1.1.	Організація та проведення громадських робіт	225,0	-	-
	Загальний результат оцінки програми	225,0		


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

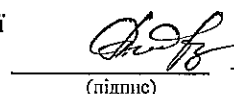
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0213242 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	x	x	x
1.1.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО (у рамках реалізації Програми підтримки громадських організацій).	220,4	-	-
1.2.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО (у рамках реалізації Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова).	-	-	170,4

1.3.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО (у рамках реалізації Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради).	225	-	-
1.4.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО(у рамках реалізації Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові).	225	-	-
1.5.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО(у рамках реалізації Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові).	-	205,3	-

1.6.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО(у рамках реалізації Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові (розпорядник ЧМЦСССДМ).	224,6	-	-
1.7.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО(у рамках реалізації Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова).	-	-	0
1.8.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО (Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми підтримки громадських організацій).	-	-	0

1.9.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО(у рамках реалізації Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської обласної ради).	225	-	-
Загальний результат оцінки програми		166,2		

²Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

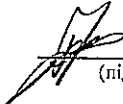
5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1.2.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО (у рамках реалізації Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова).	При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Враховуючі пандемію коронавірусної хвороби Covid-19 протягом 2021 року спостерігаємо зменшення кількості громадян, що звернулись за допомогою, що призвело до низької ефективності Програми хоча в цілому Програма виконана на 82%

1.7.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО(у рамках реалізації Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова).	При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Ймовірною причиною низької ефективності Програми є відсутність показників попереднього періоду. Хоча сама Програма виконана в поточному році на 100%.
1.8.	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО (Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми підтримки громадських організацій).	При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Ймовірною причиною низької ефективності Програми є відсутність показників попереднього періоду. Хоча сама Програма виконана в поточному році на 100%.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 02106011 Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Належне утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.).	x	x	x
1.1.	Належне утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.)	-	-	151,8
	Загальний результат оцінки програми	151,8		

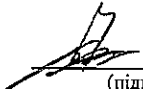
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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

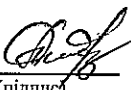
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0216082 Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб	x	x	x
1.1.	Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб	-	-	152,7
	Загальний результат оцінки програми	152,7		

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
1.	Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб	Напрямок програми має низький рівень ефективності оскільки для аналізу враховані лише показники поточного 2021 року у зв'язку з відсутністю аналогічних показників у минулому році. Проте, якщо говорити про поточний 2021 рік, то існуючий напрям бюджетної програми є ефективним, оскільки було придбано житло для внутрішньо переміщених осіб, що сприятиме підвищенню якості умов їх проживання та морально-психологічного клімату у їх родин.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія ЛЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0216084 Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів,
наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Обслуговування пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво, реконструкцію та придбання житла.	x	x	x
1.1.	Забезпечення фінансової підтримки для організації роботи, пов'язаної з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	242,4	-	-
	Загальний результат оцінки програми	242,4		

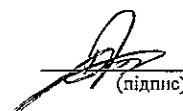
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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

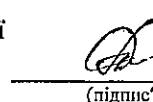
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0217680 Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування.
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Забезпечення членських внесків в Асоціацію міст України та місцеву Асоціацію органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини"	x	x	x
1.1.	Сплата членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини"	-	-	-
1.2.	Сплата членських внесків до "Асоціації міст України"	225	-	-
	Загальний результат оцінки програми	112,5		

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
1.1.	Сплата членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини"	Низька ефективність бюджетної програми пояснюється відсутністю показників у попередньому періоді, що не дає можливості зробити порівняльний аналіз показників.

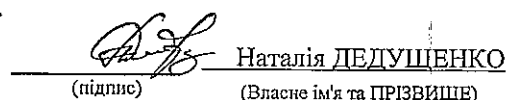
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис) Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0217693 Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Реалізація програми для забезпечення виконання рішень суду на 2019-2022 роки.	x	x	x
1.1.	Погашення заборгованості за судовими рішеннями про стягнення коштів міського бюджету	-	201,3	-
	Загальний результат оцінки програми	201,3		


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

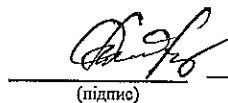
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0218110 Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Захист населення, територій, навколишнього природного середовища та майна від надзвичайних ситуацій	x	x	x
1.1.	Створення місцевого матеріального резерву	-	-	170,7
1.2.	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	-	197,9	-
	Загальний результат оцінки програми		184,3	

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
1	Захист населення, територій, навколишнього природного середовища та майна від надзвичайних ситуацій	Головною причиною низької ефективності виконання Програми є зростання цін на пальне, заплановані заходи зі створення місцевого матеріального резерву проводилися частково.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

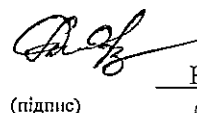
Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому



(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРИЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради



(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРИЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0218120 Заходи з організації рятування на водах
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Заходи з організації рятування на водах	x	x	x
1.1.	Заходи з організації рятування на водах (Виконавчий комітет)	215	-	-
1.2.	Заходи з організації рятування на водах (КП"Паркування та ринок")	-	224,5	-
	Загальний результат оцінки програми	219,8		

¹Зазначаються усі програми та завдання, які вклучені 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

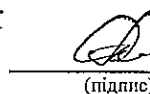
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0218210 Муніципальні формування з охорони громадського порядку
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Здійснення контролю за станом благоустрою території міста, підтримання чистоти й порядку, забезпечення попередження, запобігання та припинення правопорушень в сфері благоустрою.	x	x	x
1.1.	Контроль у сфері благоустрою	-	-	184,8
1.2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	-	183,3
	Загальний результат оцінки програми	184,1		

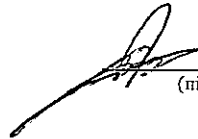
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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
1	Здійснення контролю за станом благоустрою території міста, підтримання чистоти й порядку, забезпечення попередження, запобігання та припинення правопорушень в сфері благоустрою.	Низьку ефективність даної програми можна пояснити тим, що через карантинні обмеження збільшилася кількість планових заходів по відпрацюванню питань з порушення благоустрою та профілактичних заходів з карантинних обмежень, як наслідок зменшилася кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг та підготовлених інформацій та відповідей.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

- | | | |
|----|-----------------------|--|
| 1. | 0200000
(КПКВК МВ) | Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | 0210000
(КПКВК МВ) | Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(найменування головного розпорядника) |
| 3. | 0218410
(КПКВК МВ) | Фінансова підтримка засобів масової інформації
(найменування бюджетної програми) |

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
1	Розвиток цифрового телебачення в регіоні, запровадження нових інноваційних технологій, насичення ринку інформаційними послугами, послугами по виготовленню та розповсюдженню рекламного та програмного телевізійного продукту, одержання на цій основі прибутків в інтересах Власника та трудового колективу підприємства.	x	x	x
1.1.	Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення	225	-	-
1.2.	Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016- 2020 роки	-	200	-
	Загальний результат оцінки програми	212,5		

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

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРИЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРИЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 020000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 021000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0218420 Інші заходи у сфері засобів масової інформації
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Оприлюднення в друкованих ЗМІ, в ефірах радіостанцій та на веб-порталах актів органів та посадових осіб місцевого самоврядування (нормативно-правових та індивідуально правових актів), статистичних даних про соціально-економічний розвиток міста, поширення інформаційних повідомлень про діяльність Чернігівського міського голови, Чернігівської міської ради, її виконавчих органів, створення офіційних, звітних, довідкових, святкових, новинних матеріалів та опублікування щоквартальних звітів, повідомлень про діяльність депутатських фракцій.	x	x	x
1.1.	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації	-	199,0	-
1.2.	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанцій	225,0	-	-
1.3.	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет	212,0	-	-
	Загальний результат оцінки програми	212,0		

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

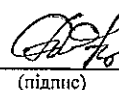
Заступник міського голови - керуючий справами виконкому



(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради



(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2022 року**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0218821 Надання кредиту
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

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
1	Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво, реконструкцію та придбання житла.	x	x	x
1.1.	Забезпечення підтримки молодих сімей та одиноких молодих громадян через систему пільгового довготермінового кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів міського бюджету	252,5	-	-
	Загальний результат оцінки програми	252,5		


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

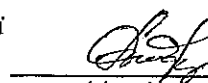
²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської
ради


(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 020000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0210150 0111 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності Чернігівської міської ради та її виконавчого комітету.

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)	32 691,751	691,200	33 382,951	29 049,904	691,022	29 740,926	-3 641,847	-0,178	-3 642,025
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок економії деяких статей витрат.</i>										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва міської ради та її виконавчого комітету	32 691,751	0	32 691,751	29 049,904	0	29 049,904	-3 641,847	0	-3 641,847
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що деякі статті витрат не були використані у повному об'ємі, а саме: у зв'язку з наявністю вакансії по посадах (заробітна плата та нарахування на оплату праці), наявною економією енергоносіїв (причина - температурний режим), через відсутність необхідності придбання у поточному році товарів та послуг, враховуючи заходи з метою запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, обмежені відрядження в межах України та поза її межами, навчання працівників, придбання товарів, робіт та послуг.</i>										
1.2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,000	641,300	641,300	0,000	641,122	641,122	0,000	-0,178	-0,178
1.3.	Капітальний ремонт об'єктів	0,000	49,900	49,900	0,000	49,900	49,900	0,000	0,000	0,000
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки по спеціальному фонду менші від затверджених видатків за рахунок того, що у результаті здійснення закупівель шляхом проведення електронних аукціонів, обладнання придбане за меншою ціною, ніж планувалось.</i>										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано		Відхилення
			загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Залишок на початок року	X	0		X
	в т. ч.				
1.1.	власних надходжень	X	0		X
1.2.	інших надходжень	X	0		X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>					
2	Надходження	691,200	691,022		-0,178
	в т. ч.				
2.1.	власні надходження	0	0		0
2.2.	надходження позик	0	0		0
2.3.	повернення кредитів	0	0		0
2.4.	інші надходження	691,200	691,022		0
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: надійшло від фінорганів сума коштів, необхідна для придбання обладнання за результатами проведених закупівель.</i>					
3	Залишок на кінець року	X	0		X
	в т. ч.				
3.1.	власних надходжень	X	0		X
3.2.	інших надходжень	X	0		X

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	<i>Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва міської ради та її виконавчого комітету¹</i>									
1.	затрат									
1.1.	кількість штатних одиниць, в т. ч.	102,5	0	102,5	98,5	0	98,5	-4,0	0	-4,0
1.2.	- чоловічої статі	36,5	0	36,5	39,5	0	39,5	3,0	0	3,0
1.3.	обсяг видатків на утримання установи	32 691,751	0	32 691,751	29 049,904	0	29 049,904	-3 641,847	0	-3 641,847
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактичні видатки менші від планових видатків за рахунок того, що деякі статті витрат не були використані у повному об'ємі, а саме: у зв'язку з наявністю вакансії по посадах (заробітна плата та нарахування на оплату праці), наявною економією енергоносіїв (причина - температурний режим), через відсутність необхідності придбання у поточному році товарів та послуг, враховуючи заходи з метою запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, обмежені відрядження в міжку Уряди та поза її межами, націанні працівників, придбання товарів, робіт та послуг</i>										
2.	продукту									
2.1.	кількість отриманих вхідних документів	9 300	0	9 300,0	9 178	0	9 178,0	-122,0	0	-122,0
2.2.	кількість отриманих звернень громадян	9 850	0	9 850,000	9 014	0	9 014,000	-836	0	-836
2.3.	кількість прийнятих нормативно-правових актів	1 970	0	1 970,000	2 293	0	2 293,000	323	0	323
2.4.	кількість проведених засідань міської ради та виконавчого комітету	59	0	59,000	65	0	65,000	6	0	6
2.5.	кількість підготовлених інформацій та відповідей	4 200	0	4 200,000	6 239	0	6 239,000	2 039	0	2 039
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: ймовірно причиною розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками, а саме зменшення кількості звернень від установ, організацій, можуть бути карантинні обмеження протягом року та відповідно обмеження її скорочення діяльності установ та організацій. Одночасно, запроваджені протиепідемічні заходи, вплинули на зменшення кількості звернення громадян до Чернігівської міської ради. Однак, в загальному результаті спостерігаємо збільшення кількості проведення засідань міської ради та виконавчого комітету, відтак, і збільшення кількості прийнятих нормативно-правових актів та кількості підготовлених інформацій та відповідей.</i>										
3.	ефективності									
3.1.	витрати на утримання однієї штатної одиниці	318,944	0	318,944	294,923	0	294,923	-24,021	0	-24,021

3.2.	витрати на утримання штатних одиниць чоловічої статі	11 641,453	0	11 641,453	11 649,454	0	11 649,454	8,001	0	8,001
3.3.	кількість вхідних документів на розгляд на одного працівника	220	0	220	219	0	219,0	-1	0	-1
3.4.	кількість підготовлених інформацій та відповідей на одного працівника	48	0	48	75	0	75,0	27	0	27
3.5.	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	23	0	23	28	0	28,0	5	0	5
<p><i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> зменшення загальних витрат на одну штатну одиницю пояснюється наявністю вакансій по посадах та великою кількістю працівників які протягом року перебували на лікарняних. Кількість штатних одиниць чоловічої статі протягом року збільшилась, а відповідно і витрати на їх утримання також збільшились. У зв'язку зі зменшенням кількості вхідних документів, відповідно зменшилась і їх кількість на розгляд на одного працівника. Кількість документів на одну штатну одиницю також більші від планових у зв'язку з більшою кількістю таких, що потребували виконання (підготовки та прийняття). Кількість прийнятих нормативно-правових документів на одну штатну одиницю також більші від планових у зв'язку з більшою кількістю таких, що потребували їх виконання.</p>										
4. якості										
4.1.	відсоток вчасно виконаних вхідних документів у їх загальній кількості	93	0	93	100	0	100	7	0	7
4.2.	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	93	0	93	100	0	100	7	0	7
<p><i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> всі вхідні документи виконані вчасно з дотриманням термінів, та всі підготовлені нормативно-правові прийняті, а відхилення виникли через збільшення їх фактичної кількості порівняно з плановими показниками.</p>										
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування⁴										
1. затрат										
1.1.	обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	641,300	641,300	0	641,122	641,122	0	-0,178	-0,178
<p><i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> Закупівля обладнання здійснювалась шляхом проведення електронних аукціонів за результатами яких обладнання було придбано за меншу вартість.</p>										
2. продукту										
2.1.	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	14	14	0	14	14	0	0	0
<p><i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.</p>										
3. ефективності										
3.1.	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	45,807	45,807	0	45,794	45,794	0	-0,013	0
<p><i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> в результаті проведених електронних закупівель обладнання було придбано дешевше від запланованої вартості, а відповідно і вартість за одиницю стала меншою.</p>										
4. якості										
4.1.	рівень придбання обладнання	0	100	100	0	100	100	0	0	0
<p><i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності та відхилення відсутні.</p>										
3 Капітальний ремонт інших об'єктів										
1. затрат										
1.1.	обсяг видатків на модернізацію (дообладнання) системи	0	49,900	49,900	0	49,900	49,900	0	0,000	0,000
<p><i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.</p>										
2. продукту										
2.1.	кількість об'єктів модернізації (дообладнання)	0	1	1	0	1	1	0	0	0
<p><i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.</p>										

3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на модернізацію (дообладнання) І об'єкта	0	49,900	49,900	0	49,900	49,900	0	0,000	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: в результаті проведених електронних закупівель обладнання було придбано дешевше від запланованої вартості, а										
4.	якості									
4.1.	рівень виконання робіт з модернізації	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності та відхилення відсутні.										

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

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	26 435,007	464,986	26 899,993	29 049,904	691,022	29 740,926	9,89	48,61	10,56
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: по загальному фонду видатки у 2021 році зросли за рахунок підвищення заробітної плати та комунальних послуг, а також зростання цін на товари та послуги; по спеціальному фонду видатки у 2021 році збільшилися у порівнянні з минулим роком, що можна пояснити збільшенням потреби по основним засобам (виникла виробнича потреба придбання кондиціонерів, легкового автомобіля).										
	в т.ч.									
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва міської ради та її виконавчого комітету									
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: порівняно з 2020 роком видатки у 2021 році зросли за рахунок підвищення заробітної плати та комунальних послуг, а також зростанням цін на товари та послуги.										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	кількість штатних одиниць, в т. ч.	95,5	0	95,5	98,5	0	98,5	3,14	0	3,14
1.2.	- чоловічої статі	36	0	36	39,5	0	39,5	10	0	10
1.3.	обсяг видатків на утримання установи	26 435,007	0	26 435,007	29 049,904	0	29 049,904	9,89	0	9,89
1.4.	площа адміністративних приміщень	2 498	0	2 498	2 498	0	2 498	0	0	0
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість отриманих вхідних документів	8 735	0	8 735,0	9 178	0	9 178,0	5	0	5
2.2.	кількість отриманих звернень громадян	10 460	0	10 460	9 014	0	9 014	100,00	0	100,00
2.3.	кількість прийнятих нормативно-правових актів	1 786	0	1 786	2 293	0	2 293	28,39	0	28,39
2.4.	кількість проведених засідань міської ради та виконавчого комітету	57	0	57	65	0	65	14,04	0	14,04
2.5.	кількість підготовлених інформацій та відповідей	7 887	0	7 887	6 239	0	6 239	-20,90	0	-20,90
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	витрати на утримання однієї штатної одиниці	276,806	0	276,806	294,923	0	294,923	6,54	0	6,54
3.2.	витрати на утримання штатних одиниць чоловічої статі	9 965,029	0	9 965,029	11 649,454	0	11 649,454	16,90	0	16,90
3.3.	кількість вхідних документів на розгляд одного працівника	201	0	201	219	0	219	9,05	0	9,05
3.3.	кількість підготовлених інформацій та відповідей на одного працівника	83	0	83	75	0	75	-8,98	0	-8,98
3.4.	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	19	0	19	28	0	28	47,72	0	47,72
4.	<i>якості</i>									
4.1.	відсоток вчасно виконаних вхідних документів у їх загальній кількості	96	0	96	100	0	100	4	0	4

4.2.	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	67	0	67	100	0	100	49	0	49
<p><i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:</i> як видно з динаміки результативних показників, деякі показники у 2021 році суттєво не змінилися та витрати на утримання зросли. Даний факт можна пояснити наступним чином: ймовірною причиною коливань в показниках продукту можуть бути карантинні обмеження протягом 2021 року та відповідно обмеження й скорочення діяльності установ та організацій. Одночасно, запроваджені протиепідемічні заходи, навпаки, вплинули на зменшення кількості звернення громадян до Чернігівської міської ради. В загальному результаті спостерігаємо збільшення у 2021 році кількості прийнятих нормативно-правових актів та протягом звітного року збільшилась необхідність проведення засідань міської ради та виконавчого комітету. Якщо говорити про показники ефективності, то протягом 2021 року вони зросли за рахунок зростання заробітної плати та вартості комульних послуг.</p>										
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
<p><i>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:</i> обсяги проведених видатків в порівнянні з попереднім роком збільшились за рахунок зростання цін на основні засоби та на комплектуючі, які входять до складу цих засобів.</p>										
1. затрат										
1.1.	обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	464,986	464,986	0	641,122	641,122	0	37,88	37,88
2. продукту										
2.1.	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	26	26	0	14	14	0	-46,15	-46,15
3. ефективності										
3.1.	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	17,884	17,884	0	45,794	45,794	0	156,06	156,06
4. якості										
4.1.	рівень придбання обладнання	0	100	100	0	100	100	0	0	0
<p><i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:</i> вартість обладнання, придбаного протягом 2021 року значно зросла, середні витрати на 1 одиницю більші від показників попереднього року за рахунок зменшення кількості закупленого обладнання поточного року та дороговартістю засобів.</p>										
3 Капітальний ремонт інших об'єктів										
<p><i>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:</i> обсяги проведених капітальних видатків в попередньому році не планувались, а відтак видатки не проводились. Враховуючі відсутність даних у минулому році порівняти обсяг видатків не має можливості</p>										
1. затрат										
1.1.	обсяг видатків на модернізацію (дообладнання) систем	0	0,000	0,000	0	49,900	49,900	0	0,00	0,00
2. продукту										
2.1.	кількість об'єктів модернізації (дообладнання)	0	0	0	0	1	1	0	0,00	0,00
3. ефективності										
3.1.	середні витрати на модернізацію (дообладнання) 1 об'єкта	0	0,000	0,000	0	49,900	49,900	0	0,00	0,00
4. якості										
4.1.	рівень виконання робіт з модернізації	0	0	0	0	100	100	0	0	0
<p><i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:</i> відсутні дані за попередній рік для порівняння зі звітним, тому динаміку визначити не має</p>										

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	691,200	691,022	-0,178	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: відхилення пояснюється здійсненням закупівель через електронні аукціони в результаті яких, вартість обладнання знижена постачальниками.</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>		0	0	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	691,200	691,022	-0,178	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відповідно до акту від 16.03.2021 року №11-36/4 щодо планової ревізії окремих питань фінансово-господарської діяльності виконавчого комітету Чернігівської міської ради за період з 01.01.2015 по 31.10.2020 років органами Державної аудиторської служби України виявлені порушення, але виконавчий комітет Чернігівської міської ради не погоджується з результатами ревізії та відповідно поданий позов до суду щодо визнання протиправною та скасування вимоги щодо усунення виявлених ревізією правопорушень законодавства. І на кінець 2022 року рішення апеляційного суду не прийнято.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": на початок і кінець року рахується дебіторська заборгованість, яка станом на кінець поточного не суттєво збільшилась. Причинами наявності дебіторської заборгованості, як на початок, так і на кінець поточного року, стали сума передплачених періодичних видань. Сума дебіторської заборгованості станом на 01.01.2021 року рахується у сумі 22 941,76 грн. та на 31.12.2021р. - у сумі 16 005грн. Кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним її завданням є забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва міської ради та її виконавчого комітету.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено діяльність Чернігівської міської ради та її виконавчого комітету.

корисності бюджетної програми: сприяє виконанню повноважень місцевого самоврядування відповідно до Конституції України та Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні" та забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності виконавчого комітету Чернігівської міської ради

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма не має довгострокових наслідків, оскільки реалізовується протягом бюджетного року, але має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання.

Заступник міського голови- керуючий справами
виконкому

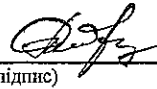


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради



(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради**

0210150

Програма: Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

Завдання: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва Чернігівської міської ради та її виконавчого комітету.

Напрямок 1: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва міської ради та її виконавчого комітету

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
витрати на утримання однієї штатної одиниці	2	265,088	276,806	0,958	318,944	294,923	1,081
витрати на утримання штатних одиниць чоловічої статі		11 001,144	9 965,029	1,104	11 641,453	11 649,454	0,999
кількість вхідних документів на розгляд одного працівника	1	0	0	0,000	220	219	0,995
кількість підготовлених інформацій та відповідей на одного працівника		119	83	0,697	48	75	1,563
кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника		24	19	0,792	23	28	1,217
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		88,8			117,1		
Показники якості:							
відсоток вчасно виконаних вхідних документів у їх загальній кількості	1	100	96	0,960	93,00	100,00	1,075
відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених		100	67	0,670	93,00	100,00	1,075
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		81,5			107,5		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>				1,3			
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>				249,6			
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (0,958+1,104+0,697+0,792) / 4 * 100 = 88,8$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (1,081+0,999+0,995+1,563+1,217) / 5 * 100 = 117,1$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = (0,96+0,67) / 2 * 100 = 81,5$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = (1,075+1,075) / 2 * 100 = 107,5$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{117,1}{88,8} = 1,3$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	25 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 117,1 + 107,5 + 25 = 249,6$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0210150

Програма: Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, роїонної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

Завдання: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва Чернігівської міської ради та її виконавчого комітету.

Напрямок 2: Придбання обладнання і предметів довгострокового користування

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	2	24,160	17,884	1,351	45,807	45,794	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})</i>		135,1			100,0		
Показники якості:							
рівень придбання обладнання	1	100	100	1,000	100,00	100,00	1,000
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як.})</i>		100,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>		0,7					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		200,0					
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Середня ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (1,351) / 1 * 100 = 135,1$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (1,000) / 1 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{еф.2021}}{I_{еф.2020}} = \frac{100,0}{135,1} = 0,70$$

Так, як: $I_1 < 0,85 = 0$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

0

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100 + 100 + 0 = 200$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має середню ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської міської ради

0210150

Програма: Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад

Завдання: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва Чернігівської міської ради та її виконавчого комітету.

Напрямок 3: Капітальний ремонт об'єктів

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на модернізацію (дообладнання) 1 об'єкта	2	0,000	0,000	0,000	49,900	49,900	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		0,0			100,0		
Показники якості:							
рівень придбання обладнання	1	0	0	0,000	100,00	100,00	1,000
Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)		0,0			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)					0,75		
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)					100,0		
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Низька ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(ef,2020)} = 0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(ef,2021)} = (1,000) / 1 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як,2020)} = 0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2021)} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = I_{ef,2021-25} = 1,00 - 0,25 = 0,75 \quad \text{Так, як: } I_1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	0
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100 + 0 = 100$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Низька ефективність пояснюється відсутністю даних за попередній рік та методикою розрахунку (зменшенням показника $I_{ef.2021}$ на 25 балів, хоча дане завдання Програми в звітному році виконано на 100%.

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Чернігівської міської ради	
(КПК)	(КПКВК ДБ (МБ))		(найменування головного розпорядника)
2.	0210000	Виконавчий комітет Чернігівської міської ради	
	(КПКВК ДБ (МБ))		(найменування відповідального виконавця)
3.	0210180	0133 Інша діяльність у сфері державного управління	
	(КПКВК ДБ (МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення виконання повноважень, щодо представлення територіальної громади у відносинах з державними органами, іншими органами місцевого самоврядування, об'єднаннями громадян, підприємствами, установами та організаціями незалежно від форм власності та судового захисту прав територіальної громади.

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)	1 950,949	0,000	1 950,949	1 757,870	0,000	1 757,870	-193,079	0,000	-193,079
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок економії деяких статей витрат.										
	в т. ч.									
1.1.	Оплата видатків, пов'язаних з відзначенням державних та професійних свят, ювілейних дат, заходів зі збереження національної пам'яті та інших заходів, офіційне та суспільне визнання внеску громадян, працівників підприємств, установ та організацій, трудових колективів, інститутів громадянського суспільства та інших осіб у створення матеріальної та духовної культури міста, проведення інших урочистих заходів.	1 950,949	0,000	1 950,949	1 757,870	0,000	1 757,870	-193,079	0,000	-193,079
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок значної економії коштів. Джерелом економії коштів є використання деяких статей видатків в недовному обсязі (оплата поштових та банківських послуг за перерахування готівки запланованої матеріальної допомоги, виплати премій, та судового збору). через відсутність необхідності проведення різних заходів відповідно і придбання товарів у поточному році.										

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		0		X
	в т. ч.					
1.1.	власних надходжень	X		0		X
1.2.	інших надходжень	X		0		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року						
2	Надходження	0		0		0
	в т. ч.					
2.1.	власні надходження	0		0		0
2.2.	надходження позик	0		0		0
2.3.	повернення кредитів	0		0		0
2.4.	інші надходження	0		0		0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових						
3	Залишок на кінець року	X		0		X
	в т. ч.					
3.1.	власних надходжень	X		0		X
3.2.	інших надходжень	X		0		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	спеціальний фонд	Разом
1	<i>Оплата видатків, пов'язаних з відзначенням державних та професійних свят, ювілейних дат, заходів зі збереження національної пам'яті та інших заходів, офіційне та суспільне визнання внеску громадян, працівників підприємств, установ та організацій, трудових колективів, інститутів громадянського суспільства та інших осіб у створення матеріальної та духовної культури міста, проведення інших урочистих заходів.</i>									
1.	заграт									
1.1.	видатки на придбання листівок, рамок для подяк, грамот, сувенірів, квіткової продукції	230,049	0,000	230,049	205,098	0,000	205,098	-24,951	0,000	-24,951
1.2.	видатки на надання винагороди нагородженим Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету	82,900	0,000	82,900	68,312	0,000	68,312	-14,588	0,000	-14,588
1.3.	видатки на проведення заходів	157,000	0,000	157,000	142,445	0,000	142,445	-14,555	0,000	-14,555
1.4.	видатки на оплату судового збору	1001,000	0,000	1001,000	862,015	0,000	862,015	-138,985	0,000	-138,985
1.5.	видатки на надання винагороди особам, удостоєним звання "Захисник України- Герой Чернігова"	480,000	0,000	480,000	480,000	0,000	480,000	0,000	0,000	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактичні видатки менші від планових видатків за рахунок того, що деякі статті видатків були використані в неповному обсязі (оплата поштових та банківських послуг за перерахування готівки запланованої матеріальної допомоги, виплати премій, та судового збору), через відсутність необхідності проведення різних заходів відповідно і придбання товарів у поточному році.										

2.	продукту									
2.1.	кількість громадян, які будуть нагороджені Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету	222,0	0,0	222,0	183,0	0,0	183,0	-39,0	0,0	-39,0
2.2.	кількість громадян, які будуть удостоєні звання "Захисник України- Герой Чернігова"	8,0	0,0	8,0	8,0	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: причиною розбіжностей є надходження до виконавчого комітету Чернігівської міської ради меншої кількості пропозицій про нагородження Почесною грамотою ніж було заплановано на початку року										
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на одного нагородженого Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету, грн	373,00	0,00	373,00	373,00	0,00	373,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	середні витрати на одну особу, удостоєну звання "Захисник України- Герой Чернігова", грн	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	100	0	100	90	0	90	-10	0	-10
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: причиною розбіжностей є відсутність необхідності здійснення запланованих витратів в поточному році.										

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

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	1238,364	0,000	1238,364	1757,870	0,000	1757,870	41,951	0,000	41,951
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Обсяг проведених видатків у 2021 році в порівнянні з 2020 роком збільшився на 42%. Збільшення відбулося в основному за рахунок збільшення видатків на оплату судових зборів.										
	В Т.Ч.									
1	<i>Оплата видатків, пов'язаних з відзначенням державних та професійних свят, ювілейних дат, заходів зі збереження національної пам'яті та інших заходів, офіційне та суспільне визнання внеску громадян, працівників підприємств, установ та організацій, трудових колективів, інститутів громадянського суспільства та інших осіб у створення матеріальної та духовної культури міста, проведення інших урочистих заходів.</i>									
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: Обсяг проведених видатків у 2021 році в порівнянні з 2020 роком збільшився за такими статтями: нагорода Почесною грамотою на 24% (збільшилась кількість нагороджених осіб); оплата судового збору на 181% (судовий збір за судовим позовом від ТОВ "Фрезенус Медикал Кер Україна" 660 062.18грн.); нагорода званнями "Захисник України - Герой Чернігова" на 7% (у 2021 році збільшилась мінімальна заробітна плата, величина якої впливає на розмір винагороди). Обсяг проведених видатків у 2021 році в порівнянні з 2020 роком зменшився за такими статтями: листівки, сувеніри, квіти на 20%; проведення заходів на 17% (у 2021 році Україна продовжувала боротьбу з коронавірусом, що викликало деяке обмеження в проведенні публічних заходів).										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	видатки на придбання листівок, рамок для подяк, грамот, сувенірів, квіткової продукції	255,207	0,000	255,207	205,098	0,000	205,098	-19,635	0,000	-19,635

1.2.	видатки на надання винагороди нагородженим Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету	54,874	0,000	54,874	68,312	0,000	68,312	24,489	0,000	24,489
1.3.	видатки на проведення заходів	172,531	0,000	172,531	142,445	0,000	142,445	-17,438	0,000	-17,438
1.4.	видатки на оплату судового збору	307,067	0,000	307,067	862,015	0,000	862,015	180,725	0,000	180,725
1.5.	видатки на надання винагороди особам, удостоєним звання "Захисник України- Герой Чернігова"	448,685	0,000	448,685	480,000	0,000	480,000	6,979	0,000	6,979
2.	продукту									
2.1.	кількість громадян, які будуть нагороджені Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету	147,0	0,0	147,0	183,0	0,0	183,0	24,489	0,0	24,489
2.2.	кількість громадян, які будуть удостоєні звання "Захисник України- Герой Чернігова"	10,0	0,0	10,0	8,0	0,0	8,0	-20,0	0,0	-20,0
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на одного нагородженого Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету, грн.	373,00	0,00	373,00	373,00	0,00	373,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	середні витрати на одну особу, удостоєну звання "Захисник України- Герой Чернігова", грн.	44,869	0,00	44,869	60,00	0,00	60,00	33,722	0,00	33,722
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	70	0	70	90	0	90	29	0	29

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: кількість громадян, нагороджених Почесною грамотою, зросла на 24% (до виконавчого комітету Чернігівської міської ради надійшла більша кількість пропозицій щодо нагородження); кількість громадян, удостоєних звання "Захисник України- Герой Чернігова", зменшилась на 20% (до виконавчого комітету Чернігівської міської ради надійшла менша кількість пропозицій щодо нагородження); середні витрати на одного нагородженого Почесною грамотою не змінилися; середні витрати на одну особу, удостоєну звання "Захисник України- Герой Чернігова", збільшились на 34% (у 2021 році збільшилась мінімальна заробітна плата, величина якої впливає на розмір винагороди).

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів)-програм":

Код	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (плановий) - 2021	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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>		0	0	0	0	0

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту

	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:


державних та професійних свят, ювілейних дат, заходів зі збереження національної пам'яті та інших заходів, офіційне та суспільне визнання внеску громадян, працівників підприємств, установ та організацій, трудових колективів, інститутів громадянського суспільства та інших осіб у створення матеріальної та духовної культури міста, проведення інших урочистих заходів.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено оплату видатків, пов'язаних з відзначенням державних та професійних свят, ювілейних дат, заходів зі збереження національної пам'яті та інших урочистих заходів, забезпечено виконання повноважень, щодо представлення територіальної громади у відносинах з державними органами, іншими ОМС, об'єднаннями громадян, підприємствами, установами та організаціями незалежно від форм власності та судового захисту прав територіальної громади.

корисності бюджетної програми: святкування державних та професійних свят, вшанування героїв міста, які удостоєні звання «Почесний громадянин міста Чернігова» та «Захисник України- Герой Чернігова», вшанування колективів підприємств, установ і організацій та окремих осіб за успіхи в роботі та особливі трудові заслуги, у тому числі, із врученням Почесних грамот Чернігівської міської ради та виконавчого комітету. Подяк Чернігівського міського голови, що сприяє підвищенню патріотизму, національній свідомості, соціальній активності жителів міста Чернігова, покращенню економічного стану та іміджу міста у державі та за кордоном.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові наслідки реалізації, оскільки реалізуються повноваження щодо представлення територіальної громади у відносинах з державними органами, іншими ОМС, об'єднаннями громадян, підприємствами, установами та організаціями незалежно від форм власності та судового захисту прав територіальної громади, підняття престижу міста Чернігова в Україні та за її межами.


Заступник міського голови - керуючий
справами виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0210180

Програма: Інша діяльність у сфері державного управління

Завдання: Забезпечення належної організації з відзначення державних та професійних свят, ювілейних дат, заходів зі збереження національної пам'яті та інших заходів, офіційне та суспільне визнання внеску громадян, працівників підприємств, установ та організацій, трудових колективів, інститутів громадянського суспільства та інших осіб у створення матеріальної та духовної культури міста, проведення інших урочистих заходів.

Напрямок: Оплата видатків, пов'язаних з відзначенням державних та професійних свят, ювілейних дат, заходів зі збереження національної пам'яті та інших заходів, офіційне та суспільне визнання внеску громадян, працівників підприємств, установ та організацій, трудових колективів, інститутів громадянського суспільства та інших осіб у створення матеріальної та духовної культури міста, проведення інших урочистих заходів.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на одного нагородженого Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету, грн	1	373,000	373,000	1,000	373,000	373,000	1,000
середні витрати на одну особу, удостоєну звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова", грн		42 943,000	44 869,000	1,045	60 000,000	60 000,000	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		102,2			100,0		
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	1	100	70	0,700	100,00	90,00	0,900
Середній індекс виконання показників		70,0			90,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,98					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		205,0					
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Середня ефективність	

"1" показник - стимулятор
"2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{\text{еф.2020}} = (1+1,045) / 2 * 100 = 102,2$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{\text{еф.2021}} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{\text{як.2020}} = 0,700 / 1 * 100 = 70$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2021)} = 0.900/1 * 100 = 90$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{100}{102.2} = 0,98 \quad \text{Так, як: } 0,85 \leq I_1 < 1 = 15 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	15 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100 + 90 + 15 = 205$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має середню ефективність програми.

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1.	<u>0200000</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Виконавчий комітет Чернігівської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>0210000</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Виконавчий комітет Чернігівської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>0213121</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>1040</u> (КФКВК) <u>Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді</u> (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Реалізація заходів державної політики з питань сім'ї та заходів, спрямованих на забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків, підтримка сім'ї, попередження насильства в сім'ї, забезпечення конституційних прав і законних інтересів дітей, протидія торгівлі людьми, підтримка сімей та дітей, які живуть з ВІЛ, підтримка молоді з функціональними обмеженнями.

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)	2 795,030	0,000	2 795,030	2 722,417	0,000	2 722,417	-72,613	0,000	-72,613
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок економії деяких статей витрат.</i>										
	в т. ч.									
1.1.	Утримання Чернігівського міського центру соціальних служб	2 723,081	0,000	2 723,081	2 654,104	0,000	2 654,104	-68,977	0,000	-68,977
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що деякі статті витрат не були використані у повному об'ємі, а саме у зв'язку з економією коштів, які були заплановані на закупівлю теплової енергії.</i>										
2.1.	Здійснення заходів із забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг дітям, сім'ям та молоді, що опинились у складних життєвих обставинах	71,949	0,000	71,949	68,313	0,000	68,313	-3,636	0,000	-3,636
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що на початок року бралися прогнозні результативні показники, у зв'язку з тим, що неможливо передбачити кількість мешканців міста, які потребуватимуть допомоги та будуть звертатись за нею до центру.</i>										

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			0			X	
	в т. ч.									
1.1.	власних надходжень		X			0			X	
1.2.	інших надходжень		X			0			X	
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>										
2	Надходження		0,000			0,000			0,000	
	в т. ч.									
2.1.	власні надходження		0			0			0	
2.2.	надходження позик		0			0			0	
2.3.	повернення кредитів		0			0			0	
2.4.	інші надходження		0,000			0,000			0,000	
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: надійшло від фінорганів сума коштів, необхідна для придбання обладнання за результатами проведених закупівель.</i>										
3	Залишок на кінець року		X			0			X	
	в т. ч.									
3.1.	власних надходжень		X			0			X	
3.2.	інших надходжень		X			0			X	
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року</i>										

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	спеціальний фонд	Разом
1	<i>Утримання Чернігівського міського центру соціальних служб¹</i>									
1.	<i>заплат</i>									
1.1.	кількість штатних працівників центру	17,000	0,000	17,000	16,000	0,000	16,000	-1,000	0,000	-1,000
1.2.	загальна площа приміщень	197,200	0,000	197,200	197,200	0,000	197,200	0,000	0,000	0,000
1.3.	обсяг видатків	2 723,081	0,000	2 723,081	2 654,104	0,000	2 654,104	-68,977	0,000	-68,977
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність між затвердженими та фактичними показниками за загальним фондом виникла у зв'язку з: через зменшення видатків на теплову енергію (зарахунок теплового клімату), втратою необхідності придбання у поточному році певних послуг та матеріалів, а також за КЕКВ 2111 через тривалі лікарняні (бмісяців) спеціаліста центру (через що були витрачені кошти за КЕКВ 2120 для сплати ЄСВ по видатках тимчасової непрацездатності, а за КЕКВ 2111 економія). Відхилення показника "Кількість штатних одиниць" зумовлена вакансією фахівця із соціальної роботи.</i>										
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість закладів, що надають соціальні послуги, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2.2.	кількість прийомних сімей та ДВСТ, охоплених послугами центру, од.	20	0	20	17	0	17	-3	0	-3
2.3.	кількість сімей, в тому числі які опинилися в складних життєвих обставинах, які були охоплені роботою центру в рамках надання послуг, од.	1 600	0	1 600	1 986	0	1 986	386	0	386
2.4.	кількість сімей, які охоплені соціальним супроводом,	170	0	170	174	0	174	4	0	4
2.5.	кількість звернень до центру, од.	6 500	0	6 500	5 944	0	5 944	-556	0	-556
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зі зміною стандартів надання соціальних послуг все більше сімей потрапляють в поле зору соціальних працівників через такі негативні явища як: насильство в сім'ї, особиста неприязнь, розлучення, психологічна навантаженість, юридичні питання. В свою чергу кількість звернень до центру зменшилась через певні карантинні заходи та обмеження. Тобто при меншій кількості звернень до центру збільшилась кількість сімей, які перебувають в складних життєвих обставинах і потребують тривалої роботи (перебувають під соціальним супроводом) для вирішення питань.</i>										

3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на утримання одного центру	2723,081	0	2723,081	2654,104	0	2654,104	-68,977	0	-68,977
3.2.	середньомісячна заробітна плата працівника центру	10,503	0	10,503	10,250	0	10,250	-0,253	0	-0,253
3.3.	середні витрати на охоплення клієнтів в рамках звернень до центру	0,430	0	0,430	0,447	0	0,447	0,017	0	0,017

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку із проведенням установою заходів щодо економії коштів міського бюджету: моніторинг ринкових цін для здійснення закупівель. Економія коштів за загальним фондом виникла по КЕКВ 2270 у зв'язку із заходами щодо економії енергоресурсів завдяки сприятливим погодним умовам; по КЕКВ 2111 та 2120 через навні вакансії; по КЕКВ 2210 та 2240 - через відсутність необхідності придбання товарів та послуг у поточному році, а також через вибір оптимальної ціни закупівлі за бюджетні кошти. Середні витрати на надання соціальної послуги збільшились у зв'язку з тим, що в середньому розрахунок показника обчислювався виходячи із планових показників, які виявились більшими за фактичні.

4.	<i>якості</i>									
4.1.	кількість підготовлених кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі	4	0	4	2	0	2	-2	0	-2
4.2.	кількість сімей опікунів/піклувальників, охоплених послугами центру	121	0	121	178	0	178	57	0	57
4.3.	динаміка кількості осіб, яким надано соціальні послуги порівняно з минулим роком	105	0	105	109	0	109	4	0	4
4.4.	динаміка виявлення кількості сімей, осіб, які перебувають у складних життєвих обставинах, порівняно з минулим роком	100	0	100	122	0	122	22	0	22

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла через зміну стандартів надання соціальних послуг, а саме соціальні послуги отримало більша кількість кулієнтів ніж це було прогнозовано, це є наслідками тривалих карантинних обмежень спричинених пандемією COVID-19 (безробіття, психологічне та моральне навантаження, інші соціальні негаразди)

2 Здійснення заходів із забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг дітям, сім'ям та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах										
1.	<i>заплат</i>									
1.1.	кількість спеціалістів залучених до заходу	2,000	0,000	2,000	2,000	0,000	2,000	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відсутні

2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість заходів центру, од.	123	0	123	124	0	124	1	0	1
2.2.	кількість учасників заходу, од.	3 507	0	3 507	1 025	0	1 025	-2 482	0	-2 482
2.3.	кількість послуг наданих в рамках заходів, од.	6 950	0	6 950	1 542	0	1 542	-5 408	0	-5 408

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що на початок року бралися прогнозні результативні показники (неможливо передбачити кількість мешканців міста, які опиняться у скрутному становищі та звернуться за допомогою)

3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на один захід	0,585	0	0,585	0,551	0,000	0,551	-0,034	0,000	-0,034
3.2.	середні витрати на одного учасника	0,021	0	0,021	0,067	0,000	0,067	0,046	0,000	0,046

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середні витрати є величиною розрахунковою і залежать безпосередньо від суми затрат та кількості заходів та їх учасників, які у 2020 році що були фактично скореговані у процесі роботи центру та проведенні заходів.

4.	<i>якості</i>									
4.1.	динаміка кількості учасників, охоплених заходами, порівняно з минулим роком	110	0	110	26	0	26	-84	0	-84

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зменшення кількості учасників, які звернулись до центру зчерез карантинні обмеження спричинені пандемією COVID-19

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

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	1 944,752	0,000	1 944,752	2 722,417	0,000	2 722,417	39,988	0,000	39,988
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: по загальному фонду у 2021 році видатки зросли порівняно з попереднім 2020 роком і причинами даних відхилень є зміна таких основних показників видатків як: підвищення єдиного тарифного розряду, підвищення ціни на енергоносії.</p>										
	В т.ч.									
1	Утримання Чернігівського міського центру соціальних служб									
<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: порівняно з 2020 роком видатки у 2021 році зросли не суттєво. Причинами незначних коливань в показниках затрат є підвищення розміру мінімальної заробітної плати, єдиного тарифного розряду (затверджено ЗУ "Про Державний бюджет України на 2021 рік), підвищенням ціни на енергоносії та зміною актуальності придбання у поточному році певних послуг та товарів.</p>										
1.	затрат									
1.1.	кількість штатних працівників центру	17,000	0,000	17,000	16,000	0,000	16,000	-5,882	0,000	-5,882
1.2.	загальна площа приміщень	197,200	0,000	197,200	197,200	0,000	197,200	0,000	0,000	0,000
1.3.	обсяг видатків	1 927,742	0,000	1 927,742	2 654,104	0,000	2 654,104	37,679	0,000	37,679
2.	продукту									
2.1.	кількість центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді, од.	1	0	1	0	0	0	-100,000	0	-100,000
2.1.	кількість закладів, що надають соціальні послуги, од.				1		1	100,000		100,000
2.2.	кількість прийомних сімей та ДБСТ, од.	16	0	16	0	0	0	-100	0	-100
2.2.	кількість прийомних сімей та ДБСТ, охоплених послугами центру, од.				17	0	17	100	0	100
2.3.	кількість сімей, які опинилися в складних життєвих обставинах, які були охоплені роботою центру в рамках надання послуг, од.	1 621	0	1 621	0	0	0	-100	0	-100
2.3.	кількість сімей, в тому числі які опинилися в складних життєвих обставинах, які були охоплені роботою центру в рамках надання послуг, од.	0	0	0	1 986	0	1 986	100	0	100
2.4.	кількість сімей, які опинилися в складних життєвих обставинах, охоплених соціальним супроводом, од.	152	0	152	0	0	0	-100	0	-100
2.4.	кількість сімей, охоплені соціальним супроводом, од.	0	0	0	174	0	174	100	0	100
2.5.	кількість звернень до центру, од.	6 682	0	6 682	5 944	0	5 944	-11	0	-11

3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на утримання центру	1 927,742	0,000	1 927,742	0,000	0	0,000	-100,000	0	-100,000
3.1.	середні витрати на утримання одного центру	0,000	0,000	0,000	2654,104	0	2654,104	100,000	0	100,000
3.2.	середньомісячна заробітна плата працівника центру	7,454	0	7,454	10,250	0	10,250	37,516	0	37,516
3.3.	середні витрати на охоплення клієнтів в рамках звернень до центру	0,291	0	0,291	0,458	0	0,458	57,388	0	57,388
4.	<i>якості</i>									
4.1.	кількість підготовлених кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі, які пройшли підготовку	1	0	1	0	0	0	-100	0	-100
4.1.	кількість підготовлених кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі	0	0	0	2	0	2	100	0	100
4.2.	кількість підготовлених кандидатів у опікуни, піклувальники, які пройшли підготовку	8	0	8	0	0	0	-100	0	-100
4.2.	кількість сімей опікунів/піклувальників, охоплених послугами центру				178	0	178	100	0	100
4.3.	динаміка кількості осіб, яким надано соціальні послуги порівняно з минулим роком	100	0	100	109	0	109	9	0	9
4.4.	динаміка виявлення кількості сімей, осіб, які перебувають у складних життєвих обставинах, порівняно з минулим роком	49	0	49	122	0	122	149	0	149

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у 2021 році в порівнянні з попереднім роком спостерігається певна тенденція коливань у показниках через зміну ціни на енергоносії та підвищенням одного тарифного розряду, актуальності певних показників (зміна соціальних стандартів роботи).

2 Здійснення заходів із забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг дітям, сім'ям та молоді, що опинились у складних життєвих обставинах

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: відбулось зменшення кількості послуг наданих в рамках заходів через , які призвели до скорочення кількості групових заходів, а відповідно і кількості наданих послуг в рамках групових заходів центру, що в свою чергу призвело до економії коштів даного напрямку.

1.	<i>запрат</i>									
1.1.	кількість спеціалістів залучених до заходу	2,000	0,000	2,000	2,000	0,000	2,000	0,000	0,000	0,000
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість заходів центру, од.	85	0	85	124	0	124	46	0	45,882
2.2.	кількість учасників заходу, од.	3 930	0	3 930	1 025	0	1 025	-74	0	-73,919
2.3.	кількість послуг наданих в рамках заходів, од.	7 328	0	7 328	1 542	0	1 542	-79	0	-78,957
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на один захід	0,200	0	0,200	0,551	0	0,551	175,500	0,000	175,500
3.2.	середні витрати на одного учасника	0,004	0	0,004	0,067	0	0,067	1 458,14	0,00	1 458,14
4.	<i>якості</i>									
4.1.	динаміка кількості учасників, охоплених заходами, порівняно з минулим роком	100	0	100	26	0	26	-74	0	-74

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: через наслідки спричинені пандемією та продовженням карантинних обмежень у зв'язку із COVID-19 більшість освітніх закладів були переведені на онлайн навчання, що значно вплинуло на кількість групових заходів, а відповідно і кількість учасників заходів Центру.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показник	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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>		0	0	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальненні висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки головним пріоритетом даної програми є реалізація заходів державної політики з питань сім'ї та заходів, спрямованих на забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків, підтримка сім'ї, попередження насильства в сім'ї, забезпечення конституційних прав і законних інтересів дітей, протидія торгівлі людьми, підтримка сімей та дітей, які живуть з ВІЛ, підтримка молоді з функціональними обмеженнями.

ефективності бюджетної програми: програма є ефективною, оскільки забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено роботу, спрямовану на: збільшення кількості сімей, які мінімізували та подолали складні життєві обставини; зменшення статистики негативних явищ у підлітковому та молодіжному середовищі, підвищення рівня обізнаності дітей та дорослих із питань негативного впливу на організм алкоголю, тютюну, наркотичних речовин; забезпечення соціальної підтримки, реабілітації та інтеграції осіб з особливими потребами в суспільстві; підвищення авторитету сім'ї, зміцнення сімейних цінностей, допомогу в подоланні складних життєвих умов; активізування життєвої позиції громадян, звільнених з місць позбавлення волі, або внутрішньо переміщених сімей; збільшення кількості бажаючих сімей/осіб, які готові до прийняття дітей-сиріт, дітей.

корисності бюджетної програми: Створено всебічне сприяння, в рамках компетенції центру, умов з реалізації державної молодіжної та сімейної політики в місті сприяє виконанню повноважень місцевого самоврядування відповідно до Конституції України та Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні", Закону України "Про соціальні послуги", Закону України "Про соціальну роботу з сім'ями, дітьми та молоддю" та забезпечує виконання Програми утримання та забезпечення діяльності Чернігівського міського центру соціальних служб.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові наслідки реалізації заходів Програми в майбутньому дозволить мінімізувати негативні явища в суспільстві спричинені соціальною напругою оскільки. Програма утримання та забезпечення діяльності Чернігівського міського центру соціальних служб затверджена на 2019-2023 роки. В ході поетапної реалізації заходів даної Програми передбачається: всебічне сприяння, в рамках компетенції центру, для створення умов з реалізації державної молодіжної та сімейної політики в місті; забезпечення діяльності творчої майстерні для проведення соціальної адаптації та інтеграції в суспільство молоді з особливими потребами; розповсюдження просвітницько-профілактичної продукції.

Заступник міського голови- керуючий справами виконкому

(підпис)

(підпис)

Начальник відділу обліку та звітності

С.І. Фесенко

(ініціали/ініціал, прізвище)

Н.М. Дедуценко

(ініціали/ініціал, прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0213121

Програма: Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді

Завдання: Продавження роботи, спрямованої на запобігання відмовам від новонароджених дітей та удосконалення пошуку, підбору, навчання та здійснення соціального супроводу прийомних сімей та дитячих будинків сімейного типу, активізація пошуку, підбору, навчання кандидатів у патронатні вихователі, наставники.

Напрямок 1: Утримання Чернігівського міського центру соціальних служб

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на утримання центру	2	2 031,614	1 927,742	1,034	2 795,030	2 722,417	1,027
середньомісячна заробітна плата працівника центру	2	7 630,000	7 453,681	1,024	10 503,000	10 250,000	1,025
середні витрати на охоплення клієнтів в рамках звернень до центру	2	328,000	291,000	1,127	430,000	458,000	0,939
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})</i>			106,8			99,7	
Показники якості:							
кількість підготовлених кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі, які пройшли підготовку	1	4	1	0,25	4	2	0,50
кількість підготовлених кандидатів у опікуни, піклувальники, які пройшли підготовку	1	35	8	0,23			
кількість сімей опікунів/піклувальників, охоплених послугами центру	1				121	178	1,47
динаміка кількості осіб, яким надано соціальні послуги порівняно з минулим роком	1	100	100	1,00	105	109	1,04
динаміка виявлення кількості сімей, осіб, які перебувають у складних життєвих обставинах, порівняно з минулим роком	1	91	49	0,54	100	122	1,22
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{кк})</i>			50,4			105,7	
<i>Порівняльний результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>				0,93			
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>				220,4			
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має							Висока ефективність

Ідентифікатор показник - стимулятор
Ідентифікатор показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{ef,2020} = (1,034 + 1,024 + 1,127) / 3 * 100 = 106,8$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{ef,2021} = (1,027 + 1,025 + 0,939) / 3 * 100 = 99,7$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{кк,2020} = (0,25 + 0,23 + 1,00 + 0,54) / 4 * 100 = 50,4$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{кк,2021} = (0,50 + 1,47 + 1,04 + 1,22) / 4 * 100 = 105,7$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{ef,2021}}{I_{ef,2020}} = \frac{99,7}{106,8} = 0,93 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

15 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 99,7 + 105,7 + 15 = 220,4$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми. Незважаючи на продовження дії пандемії COVID-19 завдання Програми були виконані, а деякі показники навіть перевищили через збільшення кількості звернень з низьких проблемних питань як насичення, екстрені обставини, консультування психолога та юриста, що пояснюється попередніми карантинними обмеженнями (більшість людей втратили можливість працювати, були вимушені змінити від діяльності або взагалі втратили члена сім'ї).

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської міської ради

0213121

Програма:	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді
Завдання:	Продовження роботи, спрямованої на запобігання відмовам від новонароджених дітей та удосконалення пошуку, підбору, навчання та здійснення соціального супроводу прийомних сімей та дитячих будинків сімейного типу, активізація пошуку, підбору, навчання кандидатів у патронатні вихователі, наставники.
Напрямок 2:	Здійснення заходів із забезпечення соціальної підтримки та надання соціальних послуг дітям, сім'ям та молоді, що опинились у складних життєвих обставинах

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на один захід	2	0,184	0,200	0,920	585,000	551,000	1,062
середні витрати на одного учасника	2	0,006	0,004	1,500	21,000	67,000	0,313
Середній індекс виконання показників ефективності (I _{еф.})		121,0			68,8		
Показники якості:							
динаміка кількості учасників, охоплених заходами, порівняно з минулим роком	1	78	100	0,780	110	26	0,236
Середній індекс виконання показників якості (I _{як.})		78,0			23,6		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I ₁)					0,57		
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)					92,4		
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має							низька ефективність

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{\text{еф.2020}} = (0,920 + 1,500) / 2 * 100 = 121,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{\text{еф.2021}} = (1,062 + 0,313) / 2 * 100 = 68,8$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{\text{як.2020}} = (0,78) / 1 * 100 = 78,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{\text{як.2021}} = (0,236) / 1 * 100 = 23,6$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2021}}}{I_{\text{еф.2020}}} = \frac{68,8}{121,0} = 0,57 \quad \text{Так, як: } I_1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 68,8 + 23,6 + 0 = 92,4$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми, яку можна пояснити тим, що через наслідки спричинені пандемією та продовженням карантинних обмежень у зв'язку із COVID-19 більшість освітніх закладів були переведені на онлайн навчання, що значно вплинуло на кількість групових заходів, а відповідно і кількість учасників заходів Центру.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 020000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПК) (КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0213192 1030 Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Створення та утримання матеріальної бази для реабілітації інвалідів, ветеранів, учасників бойових дій, захист майнових та соціальних прав жителів міста, якими опікуються громадські організації

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)	258,277	0	258,277	170,198	0	170,198	-88,079	0	-88,079
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що знизилась витрати на комунальні послуги та оренду										
	в т. ч.									
1.1.	Оплата видатків за комунальні послуги та енергоносії, оренду приміщень, на заробітну плату та нарахувань на оплату праці.	258,277	0	258,277	170,198	0	170,198	-88,079	0	-88,079
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що знизилась витрати на комунальні послуги та оренду										

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	0	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	0	X
1.2.	інших надходжень	X	0	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				

2	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	0	0	0
2.2.	надходження позик	0	0	0
2.3.	повернення кредитів	0	0	0
2.4.	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3	Залишок на кінець року	X	0	X
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	X	0	X
3.2.	інших надходжень	X	0	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	спеціальний фонд	Разом
1	<i>Оплата видатків за комунальні послуги та енергоносії, оренду приміщень, на заробітну плату та нарахувань на оплату праці.¹</i>									
1.	затрат									
1.1.	Видатки на надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	258,277	0	258,277	170,198	0	170,198	-88,079	0	-88,079
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> фактичні видатки менші від планових видатків за рахунок того, що у 2021 році були зменшені витрати на опалення приміщень та оренду										
2.	продукту									
2.1.	Кількість громадських організацій ветеранів	5,0	0	5,0	5,0	0	5,0	0,0	0	0,0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
3.	ефективності									
3.1.	Середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	51,655	0	51,655	34,04	0	34,04	-17,62	0	-17,62
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> відхилення виникли у зв'язку з тим, що витрати на теплопостачання були меншими ніж запланували, відтак і середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість, зменшилась										
4.	якості									
4.1.	Відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну	100	0	100	66	0	66	-34	0	-34
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> економія видатків по енергоносіям та оренді спричинила відхилення, тобто недовиконання програми.										

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

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	Інвестиційний проект (програма) 1		0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:


актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є створення сприятливих умов реалізації державної політики у сфері соціального захисту вразливих верств населення шляхом фінансової підтримки громадських організацій

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм. Програма має високий рівень ефективності. Фінансова підтримка громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю виконана в повному обсязі, що дозволяє забезпечити громадську злагоду та соціальне партнерство, об'єднує зусилля органів місцевого самоврядування та громадських організацій у вирішенні питань соціальної підтримки громадян з особливими потребами.

корисності бюджетної програми: створення та утримання матеріальної бази для реабілітації інвалідів, ветеранів, учасників бойових дій, захист майнових та соціальних прав жителів міста.

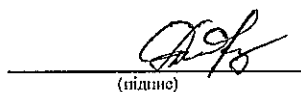
довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма не має довгострокових термінів реалізації, оскільки фінансова підтримка громадським організаціям, які об'єднують інвалідів, ветеранів, учасників бойових дій, багатодітні родини та громадян, що потрапили у скрутні життєві обставини надається протягом поточного року.

Заступник міського голови - керуючий
справами виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВІЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВІЩЕ)

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	302,768	0	302,768	258,277	0	258,277	-14,69	0,00	-14,69
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Обсяг проведених видатків у 2021 році в порівнянні з 2020 роком зменшився на 15%. Зменшення відбулося за рахунок зменшення кількості громадських організацій, які отримують фінансування з міського бюджету.</p>										
	в т.ч.									
1	Оплати видатків за комунальні послуги та енергоносії, оренду приміщень, на заробітну плату та нарахувань на оплату праці.									
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо зміни у структурі напрямів використання коштів: У 2021 році зменшилась кількість громадських організацій, яким надається підтримка, внаслідок чого відповідно зменшився обсяг проведених видатків порівняно з попереднім періодом.</p>										
1.	<i>затрати</i>									
1.1.	Видатки на надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	302,77	0	302,77	258,277	0,00	258,277	-14,69	0	-14,69
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	Кількість громадських організацій ветеранів	6	0	6	5	0	5	-16,67	0	-16,67
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	Середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	50,461	0	50,461	51,655	0,00	51,655	2,37	0	2,37
4.	<i>якості</i>									
4.1.	громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	100	0	100	100	0	100	0,00	0	0
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2021 року видатки на надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість, зменшені у зв'язку зі зменшенням кількості громадських організацій, які отримують фінансування з міського бюджету.</p>										

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0213192

Програма:	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість
Завдання:	Створення сприятливих умов реалізації державної політики у сфері соціального захисту вразливих верств населення
Напрямок 1:	Оплата видатків за комунальні послуги та енергоносії, оренду приміщень, на заробітну плату та нарахувань на оплату праці.

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
Середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість, грн.	2	50 461	29 310	1,722	258 277,00	170 198,00	1,518
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})		172,2			151,8		
Показники якості:							
Відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	1	100	55	0,550	100,00	66,00	0,660
Середній індекс виконання показників		55,0			66,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)				0,88			
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)				232,8			
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має							Висока ефективність

"1" - показник - стимулятор
"2" - показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (1,722) / 1 * 100 = 172,2$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (1,518) / 1 * 100 = 151,8$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = (0,55) / 1 * 100 = 55,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = (0,66) / 1 * 100 = 66,0$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{еф.2021}}{I_{еф.2020}} = \frac{151,8}{172,2} = 0,88$$

Так, як: $0,85 \leq I_1 < 1 = 15$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	15 балів
$I_j < 0.85$	0	
$0.85 \leq I_j < 1$	15	
$I_j \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 151,8 + 66 + 15 = 232,8$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високий рівень ефективності. Фінансова підтримка громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю виконана в повному обсязі.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 020000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0213210 3210 Організація та проведення громадських робіт
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Залучення максимально широкого кола незайнятих мешканців м. Чернігова до участі у виконанні громадських робіт, що дозволить шляхом матеріальної підтримки і адаптації до трудової діяльності безробітних знизити соціальну напругу і вирішувати проблеми міста з екологічного захисту та благоустрою міста, відбудові історико-архитектурних пам'яток, меморіальних поховань та об'єктів соціальної сфери

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)	89,410	0,000	89,410	89,410	0,000	89,410	0,000	0,000	0,000
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні.</i>										
<i>в т. ч.</i>										
1.1.	Організація та проведення громадських робіт	89,410	0	89,410	89,410	0	89,410	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: бюджетні кошти були використані в повному обсязі, відхилення відсутні.</i>										

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	0	X
<i>в т. ч.</i>				
1.1.	власних надходжень	X	0	X
1.2.	інших надходжень	X	0	X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>				

6. Узагальнений висновок щодо:

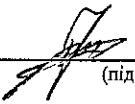
актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним її завданням є підтримка людей у період вимушеного безробіття та пошуку роботи.

ефективності бюджетної програми: завдання програми забезпечено частково, оскільки все ж таки певна частина незайнятих мешканців м. Чернігова залучались до участі у громадських роботах в міжкарантинний період. В той же час, більшість громадських робіт не організовувалось і як наслідок зменшено фінансування цих робіт під час сіквестру бюджету міста

корисності бюджетної програми: сприяє матеріальній підтримці і адаптації до трудової діяльності безробітних, зниженню соціальної напруги та вирішенню проблем з благоустроєм міста. Але, враховуючи протиепідемічні заходи, що вводились та застосовувались протягом 2021 року, кількість звернень щодо залучення безробітних та кошти, виділені на даний напрямок, порівняно з попередніми роками, значно скоротились.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма не має довгострокових термінів реалізації, оскільки безробітні залучаються для виконання певної роботи протягом поточного року.

Заступник міського голови- керуючий справами
виконкому




(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради



(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

1 Організація та проведення громадських робіт										
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: порівняно з попереднім роком витрати у поточному році зменшилися у зв'язку скороченням діяльності установ та організацій, спричиненою пандемією COVID-19.</i>										
1.	затрат									
1.1.	витрати на здійснення громадських робіт у м. Чернігові	151,997	0	151,997	89,410	0	89,410	-41,18	0	-41,18
2.	продукту									
2.1.	кількість організацій, що отримують фінансування громадських робіт	11	0	11	5	0	5	-55	0	-55
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на фінансування однієї організації, що здійснює громадські роботи	13,818	0	13,818	17,882	0	17,882	29,41	0	29,41
4.	якості									
4.1.	відсоток надання фінансування організаціям, що здійснюють громадські роботи	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: як видно з динаміки результативних показників, показники у 2021 році порівняно з 2019 роком залишилися без змін. Програма виконана у поточному році на 100%.</i>										

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витратів від планового показника: відхилення пояснюється здійсненням закупівель через електронні аукціони в результаті яких, вартість обладнання знижена постачальниками.</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	Інвестиційний проект (програма) 1		0	0	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витратів на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2.	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": на початок і кінець року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

**Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради**

0213210

Програма: Організація та проведення громадських робіт

Завдання: Залучення максимально широкого кола незайнятих мешканців м. Чернігова до участі у виконанні громадських робіт, що дозволить шляхом матеріальної підтримки і адаптації до трудової діяльності безробітних знизити соціальну напругу і вирішувати проблеми міста з екологічного захисту та благоустрою міста, відбудові історико-архетиктурних пам'яток, меморіальних поховань та об'єктів соціальної сфери

Напрямок 1: Організація та проведення громадських робіт

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на фінансування однієї організації, що здійснює громадські роботи	2	13,818	13,818	1,000	89,410	89,410	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		100,0			100,0		
Показники якості:							
відсоток надання фінансування організаціям, що здійснюють громадські роботи	1	100	100	1,000	100,00	100,00	1,000
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		100,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>					1,0		
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>					225,0		
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф,2020)} = (1,000) / 1 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф,2021)} = (1,000) / 1 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як,2020)} = (0,100) / 1 * 100 = 100,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2020)} = (0,100) / 1 * 100 = 100,0$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{еф,2021}}{I_{еф,2020}} = \frac{100}{100} = 1,00$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1.	0200000 (КПКВК ДБ (МБ))	Виконавчий комітет Чернігівської міської ради	(найменування головного розпорядника)
2.	0210000 (КПКВК ДБ (МБ))	Виконавчий комітет Чернігівської міської ради	(найменування відповідального виконавця)
3.	0213242 (КПКВК ДБ (МБ))	1090 (КФКВК)	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:**
Забезпечення надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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)	23 893,221	17,000	23 910,221	22 429,066	17,000	22 446,066	-1 464,155	0,000	-1 464,155
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок економії деяких статей витрат, яка виникла внаслідок пандемії коронавірусної хвороби Covid-19.										
в т. ч.										
1	Реалізація Програми підтримки громадських організацій									
1.1.	видатки на надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	3 661,123	0,000	3 661,123	2 895,872	0,000	2 895,872	-765,251	0,000	-765,251
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> Внаслідок пандемії коронавірусної хвороби Covid-19 заходи згідно Програми, які були заплановані, були відмінені це призвело до економії коштів. Тому касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що деякі статті витрат не були використані у повному об'ємі, а саме у зв'язку з економією коштів громадськими організаціями, які були заплановані на комунальні послуги та оренду.										
2	Реалізація Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова									
2.1.	видатки на надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста	2 500,000	0,000	2 500,000	2 046,800	0,000	2 046,800	-453,200	0,000	-453,200
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що кошти згідно Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста не були використані у повному об'ємі, у зв'язку з тим, що кошти планувалися більшому обсязі ніж були використані через неможливість передбачити кількість мешканців міста які будуть звертатись за матеріальною допомогою.										

3	Реалізація Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради									
3.1.	видатки на надання додаткової соціальної допомоги громадянам міста	888,285	0,000	888,285	885,285	0,000	885,285	-3,000	0,000	-3,000
3.2.	видатки на виконання доручень виборців депутатами міської ради (підтримка громадським організаціям соціального оприямування)	52,485	0,000	52,485	52,485	0,000	52,485	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що кошти згідно Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради не були використані у повному об'ємі через відмову одному громадянину у зв'язку з неавкою його для отримання даних коштів до кінця поточного бюджетного року.										
4	Реалізація Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові									
4.1.	видатки на надання одноразової матеріальної допомоги при народженні дитини одному з батьків	13 785,000	0,000	13 785,000	13 785,000	0,000	13 785,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення касових видатків від планового показника відсутні.										
5	Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові									
5.1.	видатки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі	2 495,140	0,000	2 495,140	2 252,945	0,000	2 252,945	-242,195	0,000	-242,195
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що кошти згідно Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові не були використані у повному об'ємі, а саме у зв'язку з економією коштів громадською організацією "Голос батьків" через зменшення групових заходів, а відповідно і зменшились витрати на кількість наданих послуг та закуплених товарів у поточному році у зв'язку з карантинними обмеженнями, які спричинені внаслідок пандемії коронавірусної хвороби Covid-19.										
6	Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові (розпорядник ЧМЦСССДМ)									
6.1.	видатки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі (розпорядник ЧМЦСССДМ)	300,000	0,000	300,000	299,491	0,000	299,491	-0,509	0,000	-0,509
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що розпорядник нижчого рівня, зокрема ЧМЦСССДМ, у зв'язку із карантинними обмеженнями, які спричинені внаслідок пандемії коронавірусної хвороби Covid-19, не використав кошти заплановані на відрядження у повному обсязі у поточному році.										
7	Реалізація Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова									
7.1.	видатки для надання послуг з транспортування сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	38,088	0,000	38,088	38,088	0,000	38,088	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення касових видатків від планового показника відсутні.										
8	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми підтримки громадських організацій									
8.1.	видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,000	17,000	17,000	0,000	17,000	17,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення касових видатків від планового показника відсутні.										
9	Реалізація Програми сприяння виконанню повноважень депутатами Чернігівської обласної ради									
9.1.	видатки на надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста	173,100	0,000	173,100	173,100	0,000	173,100	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення касових видатків від планового показника 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			0				X
	в т. ч.									
1.1.	власних надходжень		X			0				X
1.2.	інших надходжень		X			0				X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>										
2	Надходження		17,000			17,000				0,000
	в т. ч.									
2.1.	власні надходження		0			0				0
2.2.	надходження позитв		0			0				0
2.3.	повернення кредитів		0			0				0
2.4.	інші надходження		17,000			17,000				0,000
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових : відхилення відсутні.</i>										
3	Залишок на кінець року		X			0				X
	в т. ч.									
3.1.	власних надходжень		X			0				X
3.2.	інших надходжень		X			0				X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року</i>										

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямми 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	спеціальний фонд	Разом
1	<i>Реалізація Програми підтримки громадських організацій¹</i>									
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	видатки на надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	3 661,123	0	3 661,123	2 895,872	0	2 895,872	-765,251	0	-765,251
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактичні видатки менші від планових видатків за рахунок того, відбулась економія коштів громадськими організаціями, які були заплановані на комунальні послуги та оренду.</i>										
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість громадських організацій інвалідів, од.	12	0	12	12	0	12	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.</i>										
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	305,094	0	305,094	241,323	0	241,323	-63,771	0	-63,771
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів громадськими організаціями, які були заплановані на комунальні послуги та оренду.</i>										
4.	<i>якості</i>									
4.1.	відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	100	0	100	79	0	79	-21	0	-21
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів на комунальні послуги та оренду. Дане завдання реалізовано, економія коштів не вплинула на якість завдання.</i>										

2 Реалізація Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова										
1.	затрат									
1.1.	видатки на надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста	2 500,000	0	2 500,000	2 046,800	0	2 046,800	-453,200	0	-453,200
1.2.	кількість працівників відділу звернень громадян,	7	0	7	7	0	7	0	0	0
1.3.	кількість звернень, заяв від громадян, які надійшли до відділу, од.	3 000	0	3 000	1 976	0	1 976	-1 024	0	-1 024
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що на початок року бралися прогнольні результативні показники (неможливо передбачити кількість мешканців міста, які опиняться у скрутному становищі та звернуться за допомогою)										
2.	продукту									
2.1.	кількість громадян, які отримали допомогу, од.	2 700	0	2 700	1 953	0	1 953	-747	0	-747
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що на початок року бралися прогнольні результативні показники (неможливо передбачити кількість мешканців міста, які опиняться у скрутному становищі та звернуться за допомогою)										
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	0,926	0	0,926	1,048	0	1,048	0,122	0	0,122
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середні витрати безпосередньо залежать від кількості осіб, що звертаються, та сумою виплати, яка різнилася в залежності від стану скрутного становища. Як передбачити не є за можливе, а відтак на початок року бралися прогнольні результативні показники (неможливо передбачити кількість мешканців міста, які опиняться у скрутному становищі та звернуться за допомогою)										
4.	якості									
4.1.	відсоток надання соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста	100	0	100	82	0	82	-18	0	-18
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність між фактичними та плановими результативними показниками не значна, пояснюється тим, що на початок року були заплановані прогнольні показники, які на пряму залежать від розрахунку суми самої соціальної допомоги, яка в кожному випадку розраховується індивідуально, залежить від стану скрутного становища особи, яка звернулася за матеріальною допомогою. Дане завдання можна вважати реалізованим незважаючи на економію коштів.										
3 Реалізація Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради										
1.	затрат									
1.1.	видатки на надання додаткової соціальної допомоги громадянам міста	888,285	0	888,285	885,285	0	885,285	-3,000	0	-3,000
1.2.	видатки на виконання доручень виборців депутатами міської ради (підтримка громадським організаціям соціального спрямування)	52,485	0	52,485	52,485	0	52,485	0,000	0	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: причиною розбіжності є неявка одного громадянина з невідомих причин та відповідно й не отримання ним грошових										
2.	продукту									
2.1.	кількість громадян, які отримали допомогу, од.	370	0	370	369	0	369	-1	0	-1
2.2.	кількість громадських організацій інвалідів, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: причиною розбіжності є неявка одного громадянина з невідомих причин.										
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	2,401	0	2,401	2,399	0	2,399	-0,002	0	-0,002
3.2.	середня вартість підтримки громадським організаціям соціального спрямування	52,485	0	52,485	52,485	0	52,485	0,000	0	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середні витрати безпосередньо залежать від кількості осіб, що звертаються та отримують допомогу. Можна зробити висновок, що в даному випадку розбіжність незначна.										
4.	якості									
4.1.	відсоток надання соціальної допомоги	100	0	100	99,7	0	99,7	-0,3	0	-0,3
4.2.	відсоток фінансової підтримки громадським організаціям соціального спрямування	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність між фактичними та плановими результативними показниками дуже мала і пояснюється тим, що з невідомих причин громадянин не з'явився її отримати до кінця поточного бюджетного року.										

4 Реалізація Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові										
1. <i>затрат</i>										
1.1.	видатки на надання одноразової матеріальної допомоги при народженні дитини одному з батьків	13 785,000	0	13 785,000	13 785,000	0	13 785,000	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.</i>										
2. <i>продукту</i>										
2.1.	кількість сімей, яким планується надання одноразової матеріальної допомоги, од.	1 559	0	1 559	1 559	0	1 559	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.</i>										
3. <i>ефективності</i>										
3.1.	середні витрати на надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	8,842	0	8,842	8,842	0	8,842	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.</i>										
4. <i>якості</i>										
4.1.	відсоток надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.</i>										
5 Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові										
1. <i>затрат</i>										
1.1.	видатки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі	2 495,140	0	2 495,140	2 252,945	0	2 252,945	-242,195	0	-242,195
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність пояснюється значною економією коштів за загальним фондом, яка виникла у зв'язку з тим, що одержувачі бюджетних коштів, зокрема такі як: громадська організація "Голос батьків", громадська організація "Чернігівський центр соціальної адаптації бездомних та безпритульних" використали деякі статті витрат не у повному об'ємі через зменшення кількості послуг, які спричинені карантинними обмеженнями, що відповідно призвели до зменшення групових заходів, а відтак зменшилась і кількість придбаних товарів у поточному році.</i>										
2. <i>продукту</i>										
2.1.	кількість проектів Бюджету участі, од.	5	0	5	5	0	5	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.</i>										
3. <i>ефективності</i>										
3.1.	середні витрати на підтримку проекту Бюджету	499,028	0	499,028	450,589	0	450,589	-48,439	0	-48,439
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла за рахунок значної економії коштів за загальним фондом, що виникла у зв'язку з тим, що одержувачі не використали деякі статті витрат у повному об'ємі у зв'язку із зменшенням групових заходів, які спричинені карантинними обмеженнями, а відповідно й показник середніх витрат зменшився в поточному році в порівнянні з попереднім.</i>										
4. <i>якості</i>										
4.1.	відсоток реалізації програми Бюджету участі	100	0	100	90	0	90	-10	0	-10
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність пояснюється тим, що карантинні обмеження спричинили обмеження діяльності організацій-переможців Бюджету участі, які вимушені були скоротити в певний проміжок часу проведення групових заходів, передбачених проектами на 2021 рік, придбання матеріального забезпечення та послуг для їх проведення. а відтак і реалізувати проекти в повному обсязі не мали змоги. Відсоток виконання Програми в поточному році склав 90%.</i>										

6 Реалізація Програми реалізації громадянського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові (розпорядник ЧМЦСССДМ)										
1. <i>затрат</i>										
1.1.	видатки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі (розпорядник ЧМЦСССДМ)	300,000	0,000	300,000	299,491	0,000	299,491	-0,509	0,000	-0,509
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність пояснюється значною економією коштів за загальним фондом, яка виникла у зв'язку з тим, що розпорядником нижчого рівня, зокрема ЧМЦСССДМ, через карантинні обмеження були скорочені переміщення міським транспортом, а відтак заплановані бюджетні асигнування на поповнення транспортної картки у поточному році були не використані.										
2. <i>продукту</i>										
2.1.	кількість проектів Бюджету участі, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.										
3. <i>ефективності</i>										
3.1.	середні витрати на підтримку проекту Бюджету	300,000		300,000	299,491	0,000	299,491	-0,509	0,000	-0,509
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність пояснюється тим, що заплановані кошти на реалізацію проекту Бюджету участі не були використані в повному обсязі через карантинні обмеження, а відтак і середні витрати дещо нижчі від запланованих.										
4. <i>якості</i>										
4.1.	відсоток реалізації програми Бюджету участі	100	0	100	99,8	0	99,8	-0,2	0	-0,2
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: враховуючи незначну економію бюджетних коштів можна зробити висновок, що проект Бюджету участі розпорядника нижчого рівня ЧМЦСССДМ був реалізований протягом поточного року, відсоток виконання Програми склав 98%.										
7 Реалізація Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова										
1. <i>затрат</i>										
1.1.	видатки для надання послуг з транспортування сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	38,088	0	38,088	38,088	0	38,088	0,000	0	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.										
2. <i>продукту</i>										
2.1.	кількість осіб з сім'ї загиблого або померлого учасника АТО, яким надано послугу	25	0	25	25	0	25	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.										
3. <i>ефективності</i>										
3.1.	середні витрати на перевезення однієї особи з сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	1,524	0	1,524	1,524	0	1,524	0,000	0	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.										
4. <i>якості</i>										
4.1.	відсоток надання допомоги на транспортування осіб з сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.										

3.1.	середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	3,070	0,000	3,070	2,399	0,000	2,399	-21,864	0,000	-21,864
3.2.	середня вартість підтримки громадським організаціям соціального спрямування	38,301	0,000	38,301	52,485	0,000	52,485	37,033	0,000	37,033
4.	якості									
4.1.	відсоток надання соціальної допомоги громадянам міста	99,7	0	99,7	99,7	0	99,7	0,0	0	0
4.2.	відсоток фінансової підтримки громадським організаціям соціального спрямування	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2021 року спостерігаємо стале виконання Програми, відхилення відсутні.

4 | Реалізація Програми підтримки народжуваності у місті Чернізові

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: розбіжність пояснюється тим, що звернень від сімей, у яких народились дітки, у 2021 році надійшло менше ніж у попередньому році.

1.	затрат									
1.1.	видатки на надання одноразової матеріальної допомоги при народженні дитини одному з батьків	15 140,000	0,000	15 140,000	13 785,000	0,000	13 785,000	-8,950	0,000	-8,950
2.	продукту									
2.1.	кількість сімей, яким планується надання одноразової матеріальної допомоги, осіб	1 713	0	1 713	1 559	0	1 559	-9	0	-10
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	8,838	0	8,838	8,842	0	8,842	0,044	0,000	0,044
4.	якості									
4.1.	відсоток надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	76	0	76	100	0	100	32	0	32

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Незважаючи на меншу кількість сімей, у яких народились діти і які звернулися за допомогою, Програма викона на 100%, а у порівнянні з попереднім роком виконання складає на 32% більше.

5 | Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернізові

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: порівняно з попереднім роком у 2021 році зменшилась видатки на їх реалізацію, а відтак і середні витрати на 1 проєкт бюджету участі теж зменшились. Ймовірною причиною є карантинні обмеження, спричинені пандемією коронавірусної хвороби Covid-19, які призвели до суттєвих скорочень заходів Програми.

1.	затрат									
1.1.	видатки на реалізацію проєктів переможців Бюджету участі	3 714,007	0,000	3 714,007	2 252,945	0,000	2 252,945	-39,339	0,000	-39,339
2.	продукту									
2.1.	кількість проєктів Бюджету участі, од.	5	0	5	5	0	5	0	0	-10
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на підтримку проєкту Бюджету	742,801	0	742,801	450,589	0	450,589	-39,339	0,000	-39,339
4.	якості									
4.1.	відсоток реалізації програмні Бюджету участі	96	0	96	89	0	89	-7	0	-7

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2021 року було реалізовано Програму на 89%, також спостерігаємо недовиконання Програми на 7% в порівнянні з попереднім роком. Ймовірною причиною є скорочення заходів Програми та реалізацію дуже малої частини проєктів бюджету участі у поточному році через пандемію коронавірусної хвороби Covid-19.

6 | Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові (розпорядник ЧМЦСССДМ)

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: порівняно за 2020 роком видатки на реалізацію проєкту у поточному році зросли на 49%. Ймовірніше за все причиною збільшення видатків є підвищення цін на товари

1.	затрат									
1.1.	видатки на реалізацію проєктів переможців Бюджету участі (розпорядник ЧМЦСССДМ)	201,367	0,000	201,367	299,491	0,000	299,491	48,729	0,000	48,729
2.	продукту									
2.1.	кількість проєктів Бюджету участі, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	-10
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на підтримку проєкту Бюджету	201,367	0	201,367	299,491	0	299,491	48,729	0,000	48,729
4.	якості									
4.1.	відсоток реалізації програми Бюджету участі	100	0	100	99,8	0	99,8	-0,2	0	-0,2

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Враховуючі карантинні обмеження спостерігаємо, що у 2021 році, як і в попередньому році, реалізовувався лише один проєкт Бюджету участі та у поточному році Програма викона майже на 100% (99,8%). Факт недовиконання складає 0,2%.

7 | Реалізація Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова

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: Відсутність показників у попередньому році не дає можливості порівняти показники з показниками поточного року.

1.	затрат									
1.1.	видатки для надання послуг з транспортування сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	0,000	0,000	0,000	38,088	0,000	38,088	0,000	0,000	0,000
2.	продукту									
2.1.	кількість осіб з сім'ї загиблого або померлого учасника АТО, яким надано послугу	0	0	0	25	0	25	0	0	23
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на перевезення однієї особи з сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	0,000	0	0,000	1,524	0	1,524	0,000	0,000	0,000
4.	якості									
4.1.	відсоток надання допомоги на транспортування осіб з сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	0	0	0	100	0	100	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом поточного року Програма виконана на 100%. Через відсутність показників минулого року не має можливості дослідити динаміку результативних показників.

8 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми підтримки громадських організацій

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: Відсутність показників у попередньому році не дає можливості порівняти показники з показниками поточного року.

1.	затрат									
1.1.	видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,000	0,000	0,000	0,000	17,000	17,000	0,000	0,000	0,000
2.	продукту									
2.1.	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування, од.	0	0	0	0	1	1	0	0	0
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на придбання обладнання 1-го предмету довгострокового користування	0,000	0,000	0,000	0,000	17,000	17,000	0,000	0,000	0,000
4.	якості									
4.1.	відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	0	0	0	100	100	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом поточного року Програма виконана на 100%. Через відсутність показників минулого року не має можливості дослідити динаміку результативних показників.

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки головним пріоритетом даної програми є постійне підвищення життєвого рівня та добробуту громадян.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.

корисності бюджетної програми: сприяє виконанню повноважень місцевого самоврядування відповідно до Конституції України та Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні" та забезпечує виконання Програм:


- Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова;
- Програми підтримки громадських організацій міста Чернігова;
- Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові;
- Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові;
- Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради;
- Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова;
- Програми сприяння виконанню повноважень депутатами Чернігівської обласної ради.

Реалізація Програм надає можливість поліпшити матеріальний, соціальний та психологічний стан певних категорій мешканців міста, особливо вразливих верств населення територіальної громади


довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові терміни реалізації відповідно до:

бюджетна програма має довгострокові терміни реалізації оскільки направлена на забезпечення соціального захисту громадян, надання матеріальної підтримки малозабезпеченим верствам населення міста Чернігова для вирішення їх соціальних потреб при надзвичайній події або ситуації (пожежа, стихійне лихо, підтоплення тощо), малозабезпеченим особам з інвалідністю, непрацездатним громадянам, багатодітним і неповним сім'ям, громадянам похилого віку, ветеранам війни та праці, внутрішньо переміщеним особам, які постраждали у скрутне матеріальне становище, у зв'язку зі складними життєвими обставинами, що виникли внаслідок тяжкого захворювання (на лікування, протезування, придбання імплантів, проведення оперативних втручання), учасникам бойових дій, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України; надання матеріальної підтримки громадянам міста при народженні дитини, створення умов безпечного материнства, удосконалення планування сім'ї, збереження репродуктивного здоров'я населення, які направлені на покращення демографічних показників у місті Чернігові; запровадження ефективної системи взаємодії влади та громадськості в бюджетному процесі для задоволення потреб мешканців міста Чернігова шляхом взаємодії громади з Чернігівською міською радою через залучення громадян до бюджетного процесу, запровадження процесу демократичного обговорення та прийняття рішень, у якому мешканці міста вирішуватимуть, як розподілити частину бюджетних коштів міста на втілення саме суспільно-корисних ініціатив.

Заступник міського голови- керуючий справами
виконкому


(підпис)

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

9 Реалізація Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської обласної ради										
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: протягом 2021 року збільшилась кількість громадян, які звернулись за допомогою, що призвело до збільшення видатків на надання матеріальної допомоги.										
1.	затрат									
1.1.	видатки на надання додаткової соціальної допомоги громадянам міста	109,800	0,000	109,800	173,100	0,000	173,100	57,650	0,000	57,650
2.	продукту									
2.1.	кількість громадян, які отримали допомогу, осіб	18	0	18	38	0	38	111	0	111
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	6,100	0,000	6,100	4,555	0,000	4,555	-25,324	0,000	-25,324
4.	якості									
4.1.	відсоток надання соціальної допомоги громадянам міста	100	0	100	100,0	0	100,0	0,0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2021 року, враховучи зростання кількості громадян, які внаслідок карантинних обмежень потребували допомоги і мали можливість звернутись, Програма виконана в повному обсязі на 100%. Аналізуючі показники, слід зазначити, що при збільшенні видатків на 58% та кількості осіб на 111% у 2021 році, середні витрати на одну особу скоротились на 25%.										

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	17,000	17,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: відхилення відсутні							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	17,000	17,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: відхилення відсутні							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: відхилення відсутні							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	Інвестиційний проект (програма) 1		0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	17,000	17,000	0,000	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

**Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради**

0213242

Програма: Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

Завдання: Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проєктів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.

Напрямок 1: Реалізація Програми підтримки громадських організацій

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	2	255,116	176,183	1,448	305,094	241,323	1,264
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		144,8			126,4		
Показники якості:							
відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	1	100	69	0,69	100	79	0,79
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		69,0			79,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>		0,9					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		220,4					
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1"

показник -стимулятор

Ідентифікатор "2"

показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф,2020)} = (1,448) / 1 * 100 = 144,8$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф,2021)} = (1,264) / 1 * 100 = 126,4$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як,2020)} = (0,69) / 1 * 100 = 69,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2021)} = (0,79) / 1 * 100 = 79,0$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{126,4}{144,8} = 0,90$$

Так, як: $0,85 \leq I_1 < 1 = 15$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	15 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 126,4 + 79,0 + 15 = 220,4$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

**Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради**

0213242

Програма: Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

Завдання: Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.

Напрямок 2: Реалізація Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	2	1,442	0,727	1,983	0,926	1,048	0,884
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		198,3			88,4		
Показники якості:							
Відсоток надання соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста	1	100	75	0,75	100	82	0,82
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		75,0			82,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>		0,4					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		170,4					
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Низька ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (1,983) / 1 * 100 = 198,3$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (0,884) / 1 * 100 = 88,4$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = (0,75) / 1 * 100 = 75,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = (0,82) / 1 * 100 = 82,0$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{88,4}{198,3} = 0,40$$

Так, як: $I_1 < 0,85 = 0$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

0 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 88,4 + 82 + 0 = 170,4$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Враховуючі пандемію коронавірусної хвороби Covid-19 протягом 2021 року спостерігаємо зменшення кількості громадян, що звернулись за допомогою, що призвело до низької ефективності Програми хоча в цілому Програма виконана на 82%

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0213242

Програма: Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

Завдання: Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.

Напрямок: Реалізація Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	2	1,801	3,070	0,587	2,401	2,399	1,001
середня вартість підтримки громадським організаціям соціального спрямування		38,301	38,301	1,000	52,485	52,485	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		79,3			100,0		
Показники якості:							
відсоток надання соціальної допомоги громадянам міста	1	100	99,7	1,00	100	99,7	1,00
відсоток фінансової підтримки громадським організаціям соціального спрямування		100	100	1,00	100	100	1,00
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		100			100		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>					1,26		
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>					225		
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф,2020)} = (0,587+1) / 2 * 100 = 79,3$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф,2021)} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як,2020)} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2021)} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{100}{79,3} = 1,26 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

25 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожим параметром оцінки:

$$E = 100 + 100 + 25 = 225$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0213242

Програма: Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

Завдання: Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.

Напрямок: Реалізація Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	1	10,000	8,838	0,884	8,842	8,842	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})</i>		88,4			100,0		
Показники якості:							
відсоток надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	1	100	76	0,76	100	100	1,00
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як.})</i>		76,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>					1,1		
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>					225,0		
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (0,884) / 1 * 100 = 88,4$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (1) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = (0,76) / 1 * 100 = 76,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = (1) / 1 * 100 = 100$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{100}{88,4} = 1,10$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	25 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100 + 100 + 25 = 225$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

**Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради**

0213242

Програма: Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

Завдання: Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.

Напрямок 5: Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на підтримку проекту Бюджету участі	1	835,683	742,801	0,889	499,028	450,589	0,903
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})</i>		88,9			90,3		
Показники якості:							
відсоток реалізації програми Бюджету участі	1	100	89	0,89	100	90	0,90
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як.})</i>		89,0			90,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_{п.})</i>				1,02			
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>				205,3			
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Середня ефективність	

Ідентифікатор "1"

показник -стимулятор

Ідентифікатор "2"

показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (0,889) / 1 * 100 = 88,9$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (0,903) / 1 * 100 = 90,3$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = (0,89) / 1 * 100 = 89,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = (0,90) / 1 * 100 = 90$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{90,3}{88,9} = 1,02$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

25 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 90,3 + 90 + 25 = 205,3$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має середню ефективність програми. Середню ефективність даної Програми можна пояснити тим, що через карантинні обмеження спричинені пандемією COVID-19, які в свою чергу призвели до зменшення групових заходів, а відповідно зменшилась кількість придбання товарів і наданих послуг у поточному році.

**Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради**

0213242

Програма:	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
Завдання:	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проєктів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.
Напрямок:	Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові (розпорядник ЧМЦСССДМ)

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на підтримку проєкту Бюджету участі (розпорядник ЧМЦСССДМ)	1	202,020	201,367	0,997	300,000	299,491	0,998
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		99,7			99,8		
Показники якості:							
відсоток реалізації програми Бюджету участі	1	100	99,7	0,997	100,00	99,8	0,998
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		99,7			99,8		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		1,00					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		224,6					
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{\text{еф.2020}} = (0,997) / 1 * 100 = 99,7$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{\text{еф.2021}} = (0,998) / 1 * 100 = 99,8$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{\text{як.2020}} = (0,997) / 1 * 100 = 99,7$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{\text{як.2021}} = (0,998) / 1 * 100 = 99,8$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{99,8}{99,7} = 1,00$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	25 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 99,7 + 99,8 + 25 = 224,6$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської міської ради

0213242

Програма:	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
Завдання:	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.
Напрямок 7:	Реалізація Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на перевезення однієї особи з сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	2	0,000	0,000	0,000	38,088	38,088	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		0,0			100,0		
Показники якості:							
відсоток надання допомоги на транспортування осіб з сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	1	0	0	0,00	100	100	1,00
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		0,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>		0,0					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		0,0					
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Низька ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (1,0) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2020)} = (100) / 1 * 100 = 100$$

в) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

Для бюджетних Програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних Програм, для яких не має даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку кожного з параметрів оцінки зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів (для I(еф.), I(як.)) або на 25 балів (для II)

$$I_1 = 0$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	
$I_1 < 0,85$	0	-25 балів
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Ймовірною причиною низької ефективності Програми є відсутність показників попереднього періоду. Хоча сама Програма виконана в поточному році на 100%.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської міської
ради

0213242

Програма:	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
Завдання:	Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.
Напрям 8:	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми підтримки громадських організацій

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на придбання обладнання 1 -го предмету довгострокового користування	2	0,000	0,000	0,000	17,000	17,000	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})</i>		0,0			100,0		
Показники якості:							
відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	1	0	0	0,000	100,00	100,0	1,000
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як.})</i>		0,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>		0,00					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		0,0					
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Низька ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (1,00) / 1 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = (1,00) / 1 * 100 = 100,0$$

в) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

Для бюджетних Програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних Програм, для яких не має даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку кожного з параметрів оцінки зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів (для $I(ef.)$, $I(як.)$) або на 25 балів (для II)

$$I_1 = 0$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	
$I_1 < 0,85$	0	-25 балів
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми. Ймовірною причиною низької ефективності

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0213242

Програма: Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

Завдання: Забезпечення належної організації з надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста, соціальної допомоги онкохворим дітям міста Чернігова, фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість, підтримка народжуваності у м. Чернігові, реалізація проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.

Напрямок 9: Реалізація Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців, депутатами Чернігівської обласної ради

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	2	6,100	6,100	1,000	4,555	4,555	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		100,0			100,0		
Показники якості:							
відсоток надання соціальної допомоги громадянам міста	1	100	100	1,00	100	100	1,00
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		100,0			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		1,00					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		225,0					
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{\text{еф.2020}} = (1,000) / 1 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{\text{еф.2021}} = (1,000) / 1 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{\text{як.2020}} = (1) / 1 * 100 = 100$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{\text{як.2021}} = (1) / 1 * 100 = 100$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{100}{100} = 1,00$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	25 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100 + 100 + 25 = 225,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1,	0200000 (КТПКВК МБ)	Виконавчий комітет Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника)
2,	0210000 (КТПКВК МБ)	Виконавчий комітет Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3,	0216011 КТПКВК МБ)	0610 Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Визначення та реалізація основних заходів, спрямованих на утримання житлових приміщень, що належать до житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання, дитячих будинків сімейного типу по місту Чернігову у належному технічному та санітарному стані, забезпечення їх надійної і безпечної експлуатації, збереження та підвищення експлуатаційних показників їх конструктивних елементів.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

№ 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)									
	в т. ч.									
1.1.	Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	80,000		80,000	29,301	8,365	37,666	-50,699	8,365	-42,334
<i>Програма має низький рівень ефективності оскільки для аналізу враховані лише показники 2021 року у зв'язку з відсутністю аналогічних показників у минулому році.</i>										
1.1.1.	Належне утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.)	80,000		80,000	29,301	8,365	37,666	-50,699	8,365	-42,334
Значна економія коштів за загальним фондом виникла у зв'язку з тим, що деякі статті витрат не були використані у повному об'ємі через відсутність необхідності придбання у поточному році послуг з утримання та обслуговування житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.). Водночас, планові показники спеціального фонду відсутні у зв'язку з тим, що кошти власних надходжень не включаються до річного розпису бюджету Чернігівської міської територіальної громади, а відтак у разі отримання власних надходжень і зміни до паспорту бюджетної програми не вносяться. Відтак, відхилення за спеціальним фондом між касовими та плановими показниками виникли за рахунок частини коштів власних надходжень, які надійшли від страхової компанії, та витрачені на ремонтні роботи пошкодженої квартири житлового фонду соціального житла.										

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
2	Надходження		8,365	8,365
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження		8,365	8,365
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
Планові показники спеціального фонду відсутні у зв'язку з тим, що кошти власних надходжень не включаються до річного розпису бюджету Чернігівської міської територіальної громади, а відтак у разі отримання власних надходжень і зміни до паспорту бюджетної програми не вносяться. Відтак, відхилення за спеціальним фондом між касовими та плановими показниками виникли за рахунок частини коштів власних надходжень, які надійшли від страхової компанії, та витрачені на ремонтні роботи пошкодженої квартири житлового фонду соціального житла. ;				
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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	спеціальний фонд	Разом
1	Належне утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.)									
затрат										
1	видатки на послуги з належного утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.), грн.	80 000		80 000	29 301	8 365	37 666	-50 699	8 365	-42 334
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

Економія коштів по загальному фонду виникла за рахунок того, що соціальне житло, яке знаходиться на балансі виконавчого комітету, було придбане на первинному ринку, а відповідно у звітному році потребувало менших затрат на утримання та обслуговування. Водночас, планові показники спеціального фонду відсутні у зв'язку з тим, що кошти власних надходжень не включаються до річного розпису бюджету Чернігівської міської територіальної громади, а відтак у разі отримання власних надходжень і зміни до паспорту бюджетної програми не вносяться. Відтак, відхилення за спеціальним фондом між касовими та плановими показниками виникли за рахунок частини коштів власних надходжень, які надійшли від страхової компанії, та витрачені на ремонтні роботи пошкодженої квартири житлового фонду соціального житла.

продукту										
1	загальна кількість житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ), од.	50		50	12	1	13	-38	1	-37

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Наявні відхилення пояснюються тим, що у звітному році було здійснено лише страхування соціального житла, що рахується на балансі виконавчого комітету ЧМР, а інші об'єкти житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) обслуговування не потребували. Водночас, планові показники спеціального фонду відсутні у зв'язку з тим, що страховий випадок із соціальним житлом відбувся на початку 2021 року, висновок та кошти від страхової компанії були отримані після затвердження паспорту бюджетної програми. Кошти власних надходжень не включаються до річного розпису бюджету Чернігівської міської територіальної громади, а відтак у разі отримання власних надходжень і зміни до паспорту бюджетної програми не вносяться. Відтак, відхилення за спеціальним фондом між фактичними та плановими показниками виникли за рахунок того, що пошкоджена квартира житлового фонду соціального житла частково була відремонтована.

ефективності

1	середня вартість витрат на 1 житлове приміщення, грн.	1 600		1 600	2 442	8 365	10 807	842	8 365	9 207
---	---	-------	--	-------	-------	-------	--------	-----	-------	-------

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку з тим, що придбання послуг зі страхування соціального житла було здійснено тільки 12 об'єктів житлового фонду, лівова частка якого придбавалась на первинному ринку та 3 об'єкти з яких - це житловий будинок та шестикімнатні квартири, а відтак і вартість страхування 1 кв.м. соціального житла значно вище від запланованих видатків. Крім того, враховуючи задовільний стан житла, яке обслуговувалось, необхідності в інших витратах не виникало. Водночас, планові показники спеціального фонду відсутні у зв'язку з тим, що кошти власних надходжень не включаються до річного розпису бюджету Чернігівської міської територіальної громади, а відтак у разі отримання власних надходжень і зміни до паспорту бюджетної програми не вносяться. Відтак, відхилення за спеціальним фондом між фактичними та плановими показниками виникли за рахунок того, що кошти були використані на частковий поточний ремонт однієї пошкодженої квартири житлового фонду соціального житла.

якості

1	відсоток надання послуг з належного утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.), відс.	100		100	37	100	137	-63	100	37
---	---	-----	--	-----	----	-----	-----	-----	-----	----

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Відсутність необхідності інших додаткових послуг з обслуговування соціального житла, яке перебуває на обліку, крім його страхування, спричинила відхилення по загальному фонду, тобто недовиконання програми. Але, враховуючи відсутність планових показників спеціального фонду у зв'язку з тим, що кошти власних надходжень не включаються до річного розпису бюджету Чернігівської міської територіальної громади, а відтак, у разі їх отримання, не внесення змін до паспорту бюджетної програми, можна говорити про перевиконання програми по спеціальному фонду. Відтак, в загальному підрахунку ми все ж таки маємо відхилення, які свідчать про недовиконання програми.

1 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	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)				29,301	8,365	37,666			

Оскільки, в попередньому році відсутні показники за цим напрямом, то й порівняти показники поточного року з показниками попереднього року не має можливості.

	Належне утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.)				29,301	8,365	37,666		
У 2021 році виникла нагальна потреба в належному утриманні житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.), яке в свою чергу потребує відповідного фінансування.									
1 Показники затрат									
	видатки на послуги з належного утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний				29 301	8 365	37 666		
2 Показники продукту									
	загальна кількість житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ), од.				12	1	13		
3 Показники ефективності									
	середня вартість витрат на 1 житлове приміщення,				2 442	8 365	10 807		
4 Показники якості									
	відсоток надання послуг з належного утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.), відс.				37	100	137		
Оскільки в попередньому році відсутні показники за цим напрямом, то можна говорити про позитивну динаміку з огляду на те, що послуги в поточному році надавались, хоча і не в повному обсязі.									

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
1.1	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

2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

На початок і кінець року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною, тому що спрямована на утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) в належному стані під час його експлуатації.

ефективності бюджетної програми

Ефективність Програми полягає в тому, що вона спрямована на забезпечення громадян, які перебувають на соціальному квартирному обліку впорядкованим соціальним та тимчасовим житлом, забезпеченні повноцінного функціонування дитячих будинків сімейного типу, створення належних умов для проживання соціально незахищених верств населення, дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа м. Чернігова.


корисності бюджетної програм

Корисність програми полягає в тому, що вона спрямована на забезпечення комплексу ремонтно-будівельних робіт, який передбачає систематичне та своєчасне підтримання експлуатаційних якостей та попередження передчасного зносу конструкцій та інженерного обладнання житлового фонду, також передбачає ремонт інженерних конструкцій та технологічних пристроїв, оплату вартості постачання житлово-комунальних послуг, оплату вартості страхування житлового фонду, яке перебуває на балансі виконавчого комітету Чернігівської міської ради, виготовлення технічної документації та інше.

довгострокових наслідків бюджетної програми

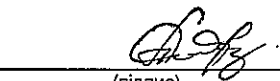
Програма має довгострокові наслідки, оскільки її виконання спрямоване на забезпечення протягом 2021-2025 років належного утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) та підвищення якості умов проживання.

Заступник міського голови- керуючий справами виконкому


(підпис)

С. І. ФЕСЕНКО
(ініціали, прізвище)

Начальник відділу обліку та звітності


(підпис)

Н. І. ДЕДУЩЕНКО
(ініціали, прізвище)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2021 рік**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0216011 0610 Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Експлуатація та технічне обслуговування житлового фонду	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Належне утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.)			151,80
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			151,80
	Загальний результат оцінки програми:			151,80

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

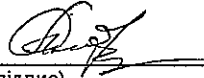
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Підпрограма 1: Напрямок 1: Належне утримання житлового фонду соціального призначення, фонду житла для тимчасового проживання та службового житла (ДБСТ) (страхування, поточний ремонт та ін.)	Програма має низький рівень ефективності оскільки для аналізу враховані лише показники 2021 року у зв'язку з відсутністю аналогічних показників у минулому році.

Заступник міського голови- керуючий
справами виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності


(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

- 1, 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0216082 0610 Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства
КТПКВК МБ (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення житлом внутрішньо переміщених осіб та членів їх сімей, які перебувають в єдиному реєстрі внутрішньо переміщених осіб.

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)									
	в т. ч.									
1.1.	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства		7 957,800	7 957,800		4 243,884	4 243,884		-3 713,916	-3 713,916
Програма має низький рівень ефективності оскільки для аналізу враховані лише показники поточного 2021 року у зв'язку з відсутністю аналогічних показників у минулому році. Проте, якщо говорити про поточний 2021 рік, то бюджетна програма є ефективною, оскільки було придбано житло для внутрішньо переміщених осіб, що сприятиме підвищенню якості умов їх проживання та морально-психологічного клімату у їх родинах.										
1.1.1.	Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб		7 957,800	7 957,800		4 243,884	4 243,884		-3 713,916	-3 713,916
Причиною розбіжності даного завдання є економія коштів. Основні джерела економії: на початок року планувались прогнозні результативні показники, які розраховувались на максимальну вартість 1 кв. м. житла, також планувалось закупівля більшої кількості житла.										

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

(тис. грн.)

№	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
2	Надходження			

	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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	спеціальний фонд	Разом
1 Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб										
затрат										
1	видатки на придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб, грн.		7 957 800	7 957 800		4 243 884	4 243 884		-3 713 916	-3 713 916
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Значна економія коштів за спеціальним фондом виникла у зв'язку з тим, що на початок року планувались прогнольні результативні показники, які розраховувались на максимальну вартість 1 кв. м. житла, також планувалось закупівля більшої кількості житла.										
продукту										
1	кількість однокімнатних квартир, од.		1	1					-1	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Причиною розбіжності є максимально запланована на початок року кількість житла ніж та що була фактично придбана (неможливо передбачити яка кількість внутрішньо переміщених осіб звереться із заявою за наявності всіх необхідних документів)										
2	кількість двокімнатних та /або трьохкімнатних квартир, од.		8	8		5	5		-3	-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Причиною розбіжності є максимально запланована на початок року кількість житла ніж та що була фактично придбана (неможливо передбачити яка кількість внутрішньо переміщених осіб звереться із заявою за наявності всіх необхідних документів)										
3	орієнтовна площа 1 однокімнатної квартири, кв. м.		43	43					-43	-43
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Причиною розбіжності є максимально запланована на початок року орієнтовна площа житла										
4	орієнтовна площа 1 двокімнатної та /або трьохкімнатної квартири, кв. м.		63	63		58,5	58,5		-4,5	-4,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Причиною розбіжності є максимально запланована на початок року орієнтовна площа житла										
ефективності										
1	середня вартість 1 кв. м. житла, грн.		14 548	14 548		14 509	14 509		-39	-39
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що на початок року планувались прогнольні результативні показники, які розраховувались на максимальну вартість 1 кв. м. житла ніж фактична середня вартість житла яка виникла в результаті торгів на вторинному ринку.										
якості										
1	відсоток придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб, відс.		100	100		53	53		-47	-47

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Дане завдання реалізовано, економія коштів не вплинула на якість завдання.

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

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)				4 243,884		4 243,884			
Оскільки, в попередньому році відсутні показники за цим напрямом, то й порівняти показники поточного 2021 року з показниками минулого року не має можливості.										
	придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб				4 243,884		4 243,884			
3 метою створення належних умов для проживання внутрішньо переміщених осіб, у 2021 році на умовах співфінансування з бюджету Чернігівської територіальної громади та Державного бюджету України були виділені кошти на придбання житла. Проте, кошти були не використані в повному обсязі оскільки фактично винайдено для закупівлі було квартир менше ніж очікувалось.										
1 Показники затрат										
	видатки на придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб, грн.				4 243 884		4 243 884			
2 Показники продукту										
	кількість однокімнатних квартир, од.									
	кількість двокімнатних та /або трьохкімнатних квартир, од.					5	5			
	орієнтовна площа 1 однокімнатної квартири, кв. м.									
	орієнтовна площа 1 двокімнатної та /або трьохкімнатної квартири, кв. м.					58,5	58,5			
3 Показники ефективності										
	середня вартість 1 кв. м. житла, грн.					14 509	14 509			
4 Показники якості										
	відсоток придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб, відс.					53	53			
Враховуючи сьогоднішнє, відбувається збільшення внутрішньо переміщених осіб по всій країні, виключенням не став і Чернігів. Відтак, виникла необхідність придбання житла для зазначеної категорії громадян України. Тому, у поочному році були передбачені кошти саме за цим напрямом. Оскільки, в попередньому році відсутні показники за цим напрямом, то можна говорити про позитивну динаміку з огляду на те, що до цього питання забезпечення житлом внутрішньо переміщених осіб залишалось не вирішеним та актуальним.										

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
1.1	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
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

На початок і кінець року дебіторська заборгованість відсутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Внутрішнє переміщення в Україні триває вже восьми рік, при цьому більшість внутрішньо переміщених осіб прийняли для себе рішення залишитись у відповідних громадах. Забезпечення житлом внутрішньо переміщених осіб залишається невирішеним та актуальним. Недостатній рівень доступу до якісного житла має безпосередній вплив на тенденції до переміщення та випадки повернення на тимчасово окуповані території. Тому є необхідність у вирішенні житлового питання у приймаючих громадах. ;

ефективності бюджетної програми

Програма є ефективною, оскільки, дає змогу придбати житло та забезпечити конституційне право внутрішньо переміщених осіб, які або мають труднощі із працевлаштуванням на новому місці проживання, або отримують незначну заробітну платню, на поліпшення своїх житлових умов шляхом використання механізмів діючих житлових програм та придбання житла на загальних підставах.;

корисності бюджетної програм


Бюджетна програм є корисною, оскільки в результаті її виконання очікується:

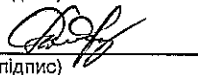
- сформувати фонд житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб;
- забезпечити соціальний захист внутрішньо переміщених осіб та членів їх сімей шляхом надання їм у тимчасове користування зазначеного вище житла;
- підвищити рівень забезпеченості внутрішньо переміщених осіб, забезпечення відповідних галузей спеціалістами та робітниками певних професій, покращення демографічної ситуації, тощо.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма має довгострокові наслідки оскільки розрахована на 4 роки та направлена на соціальний захист та підвищення рівня забезпечення житлом внутрішньо переміщених осіб, що потребують поліпшення житлових умов і перебувають на обліку внутрішньо переміщених осіб, шляхом створення фонду житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб.;

Заступник міського голови- керуючий справами виконкому


(підпис)


(підпис)

Начальник відділу обліку та звітності

Сергій ФЕСЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Розрахунок показників бюджетної програми

Назва -

КБП7 - 0216082

Головний розпорядник - Виконавчий комітет Чернігівської міської ради

Виконавець - Виконавчий комітет Чернігівської міської ради

Паспорт - Паспорт бюджетної програми 000000545 від 23.12.2021 0:00:00

Виконання за поточний період - Виконання бюджетної програми за показниками 000000082 від 14.01.2022 15:12:58

Виконання за попередній період -

Завдання - Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб

Показники якості поточного періоду

№	Завдання	Показник	Тип показника	Вид показника (стимулятор/дестимулятор)	Одиниця виміру	Планове значення показника	Фактичне значення показника	Співвідношення фактичних та планових значень
	Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб	відсоток придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб	4 Показники якості	Стимулятор	відс.	100,0000	53,0000	0,5300

Разом показників якості **0,53**
 Кількість показників якості **1,00**
 середній індекс виконання показників якості **53,00**

Зменшення значення шкали оцінки, балів

Показники ефективності поточного періоду

№	Завдання	Показник	Тип показника	Вид показника (стимулятор/дестимулятор)	Одиниця виміру	Планове значення показника	Фактичне значення показника	Співвідношення фактичних та планових значень
	Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб	середня вартість 1 кв. м. житла	3 Показники ефективності	Стимулятор	грн.	14 548,0000	14 509,0000	0,9973

Разом показників ефективності **1,00**
 Кількість показників ефективності **1,00**
 середній індекс виконання показників ефективності **99,70**

Зменшення значення шкали оцінки, балів

Показники ефективності попереднього періоду

№	Завдання	Показник	Тип показника	Вид показника (стимулятор/дестимулятор)	Одиниця виміру	Планове значення показника	Фактичне значення показника	Співвідношення фактичних та планових значень
---	----------	----------	---------------	---	----------------	----------------------------	-----------------------------	--

Разом показників ефективності попередньо пер.
 Кількість показників ефективності попередньо пер.

середній індекс виконання показників ефективності попе

Зменшення значення шкали оцінки, балів 25,00

Порівняння результативності завдання із показниками попередніх періодів

Кількість балів порівняння результативності показників

Бали показників якост	53,00
Бали показників ефективност	+ 99,70
Бали порівняння результативності	+
Ступінь ефективності завдання (E)	152,70

Зменшення значення шкали оцінки для завдання, балів 25,00

Ефективність Завдання

Низька ефективність

Візначення ефективності програми

Кількість завдвнь	1,00
Загальна сума балів по завдвнням	152,70
Ступінь ефективності бюджетної програми (E)	152,70

Зменшення значення шкали оцінки для програми, балів 25,00

Ефективність бюджетної програми

Низька ефективність

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0216082 0610 Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб			152,70
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			152,70
	Загальний результат оцінки програми:			152,70

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Придбання житла для тимчасового проживання внутрішньо переміщених осіб	Напрямок програми має низький рівень ефективності оскільки для аналізу враховані лише показники поточного 2021 року у зв'язку з відсутністю аналогічних показників у минулому році. Проте, якщо говорити про поточний 2021 рік, то існуючий напрямок бюджетної програми є ефективним, оскільки було придбано житло для внутрішньо переміщених осіб, що сприятиме підвищенню якості умов їх проживання та морально-психологічного клімату у їх родинях.

Заступник міського голови- керуючий
справами виконкому

(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності

(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 2021 рік**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0216082	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства			152,70

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 програмі	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	0216082	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	Програма має низький рівень ефективності оскільки для аналізу враховані лише показники поточного 2021 року у зв'язку з відсутністю аналогічних показників у минулому році. Проте, якщо говорити про поточний 2021 рік, то бюджетна програма є ефективною, оскільки було придбано житло для внутрішньо переміщених осіб, що сприятиме підвищенню якості умов їх проживання та морально-психологічного клімату у їх родинах.

**Заступник міського голови- керуючий
справами виконкому**

(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності

(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0216084 0610 Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення молодих сімей та одиноких молодих громадян України житлом.

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)	198,000	56,066	254,066	198,000	50,037	248,037	0,000	-6,029	-6,029
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> Касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок економії видатків на фінансову підтримку, які безпосередньо пов'язані із наданням кредитів, але виділені кредитних коштів було недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї.</p>										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення фінансової підтримки для організації роботи, пов'язаної з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла	198,000	56,066	254,066	198,000	50,037	248,037	0,000	-6,029	-6,029
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> Відповідно до Постанови КМУ від 29.05.2001 № 584 на фінансування витрат, пов'язаних з наданням та обслуговуванням кредитів, спрямовується б відсотків обсягів кредитних ресурсів Фонду. Відтак, економія видатків на обслуговування кредитів, які безпосередньо пов'язані із наданням кредитів, пояснюється економією видатків на надання кредитів по спеціальному фонду по КПКВК МБ 0218821.</p>										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X	0	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	0	X

1.2.	інших надходжень	X	0	X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>				
2	Надходження	56,066	50,037	-6,029
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	0	0	0
2.2.	надходження позик	0	0	0
2.3.	повернення кредитів	28,800	28,147	-0,653
2.4.	інші надходження	27,266	21,890	-5,376
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: ненадання кредитів за рахунок спеціального фонду безпосередньо вплинуло на їх обслуговування.</i>				
3	Залишок на кінець року	X	0	X
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	X	0	X
3.2.	інших надходжень	X	0	X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: джерелами надходжень є залишки коштів на початок періоду, відсотки з користування довгостроковим кредитом, що надається з місцевих бюджетів молодим сім'ям та одиноким громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла, та суми повернених кредитів.</i>				

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	спеціальний фонд	Разом
1	<i>Забезпечення фінансової підтримки для організації роботи, пов'язаної з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла¹</i>									
1.	затрат									
1.1.	видатки на обслуговування кредитів	198,000	56,066	254,066	198,000	50,037	248,037	0,0	-6,029	-6,029
1.2.	кількість молодих сімей, які перебувають на обліку	0	0	85	0	0	77	0	0	-8
	кількість договорів за якими необхідно погашати відсотки	0	0	7	0	0	7	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Відповідно до Постанови КМУ від 29.05.2001 № 584 на фінансування витрат, пов'язаних з наданням та обслуговуванням кредитів, спрямовується 6 відсотків обсягів кредитних ресурсів Фонду. Відтак, економія видатків на обслуговування кредитів, які безпосередньо пов'язані із наданням кредитів, пояснюється економією видатків на надання кредитів по спеціальному фонду по КТПКВК МБ 0218821. Що стосується розбіжностей в показнику кількості молодих сімей, то різниця (зменшення) пояснюється вибуттям з черги сімей, які стоять на обліку по місту, у зв'язку з досягненням членів сімей граничного віку перебування на пільговій черзі.</i>										
2.	продукту									
2.1.	кількість укладених договорів, за якими планується здійснювати обслуговування кредитів	0	0	32	0	0	32	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності відсутні, протягом 2021 року здійснювалось обслуговування всіх укладених договорів.</i>										
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на один кредит	0	0	7,940	0	0	7,751	0	0	-0,189
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Враховуючи зменшення видатків по спеціальному фонду на обслуговування кредитів, зменшились відповідно і середні витрати на обслуговування одного кредиту.</i>										
4.	якості									
4.1.	пітوما вага кількості заключених договорів, до заключених договорів в минулому році	0	0	100	0	0	125	0	0	25
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Пітوما вага заключених договорів, за якими здійснюється обслуговування кредитів, звітного року, до заключених договорів в минулому році збільшилася, оскільки протягом 2021 року позичальники скористалися правом самостійного обрання житла, та як наслідок - надано кредитів на придбання житла на 1 більше, ніж планувалося, але площа кожного придбаного житла менша, ніж гранична площа, передбачена державними будівельними нормами.</i>										

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

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	Інвестиційний проект (програма) 1		0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": на початок і кінець року дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

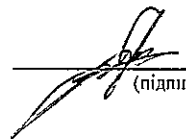
актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки спрямована на подолання тенденції до стрімкого скорочення населення, створення додаткових умов для забезпечення молоді житлом, активізації інвестиційної діяльності у сфері іпотечного кредитування та житлового будівництва для молодих сімей і одноклих молодих громадян.

ефективності бюджетної програми: забезпечено житлом молоді сім'ї і одинокі громадяни м. Чернігова, що стає переумовою для поліпшення їх соціально-побутового становища.

корисності бюджетної програми: формування організаційних засад сприяє поліпшенню житлових умов молоді м. Чернігова, розв'язанню житлових проблем молодих громадян та розвитку різних типів пільгового молодіжного кредитування та молодіжного будівництва для забезпечення молоді м. Чернігова житлом.

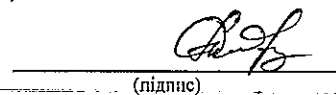
довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки в результаті виконання програми відбувається впровадження механізму фінансування молодіжного житлового будівництва за допомогою державного довготермінового кредитування її надалі є оптимальним та найбільш ефективним механізмом забезпечення житлом молодих сімей.

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	169,900	0,770	170,670	198,000	50,037	248,037	16,539	6 398,312	45,331
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: по загальному та спеціальному фондах видатки у 2021 році зросли за рахунок збільшення вартості складових обслуговування.</p>										
	в т.ч.									
1	Забезпечення фінансової підтримки для організації роботи, пов'язаної з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла									
<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: по загальному та спеціальному фондах видатки у 2021 році зросли за рахунок збільшення вартості складових обслуговування.</p>										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	видатки на обслуговування кредитів	169,900	0,770	170,670	198,000	50,037	248,037	16,539	6 398,312	45,331
1.2.	кількість молодих сімей, які перебувають на обліку	0	0	85	0	0	77	0	0	-9,412
1.3.	кількість договорів за якими необхідно погашати відсотки	0	0	7	0	0	7	0	0	0,0
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість укладених договорів, за якими планується здійснювати обслуговування кредитів	0	0	32	0	0	32	0	0	0
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на один кредит	0	0	5,333	0	0	7,751	0	0	45,331
4.	<i>якості</i>									
4.1.	питома вага кількості заключених договорів, до заключених договорів в минулому році	0	0	133	0	0	125	0	0	-6,015
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Як видно з динаміки результативних показників, деякі показники у 2021 році були на рівні попереднього року, деякі суттєво не змінилися, а витрати на обслуговування зросли. Відхилення по загальному та спеціальному фондах пов'язані зі зростанням вартості складових обслуговування, що безпосередньо вплинуло на середні витрати на один кредит, які збільшились на понад 45 % порівняно з попереднім роком. Кількість молодих сімей, які перебувають на обліку по місту, зменшилась на 9 % у зв'язку з вибуттям з черги враховуючи досягнення членів сімей граничного віку перебування на пільговій черзі. Загалом видно, що обслуговування по укладених станом на кінець 2021 року договорах з наданих пільгових довгострокових кредитів з міського бюджету, здійснюється в повному обсязі, але за рахунок невикористання кредитних коштів по спеціальному фонду КТПКВК МБ 0218821 не використанні залишились і кошти по їх</p>										

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	56,066	50,037	-6,029	X	X

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0216084

Програма:	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла
Завдання:	Обслуговування пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво, реконструкцію та придбання житла.
Напрямок 1:	Забезпечення фінансової підтримки для організації роботи, пов'язаної з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на один кредит, грн	2	6 244,000	5 333,000	1,171	7 940,000	7 751,000	1,024
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		117,1			102,4		
Показники якості:							
питома вага кількості заключених договорів, до заключених договорів в минулому році	1	106	133	1,255	100,00	125,00	1,250
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		125,5			125,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>				0,9			
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>				242,4			
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф,2020)} = (1,171) / 1 * 100 = 117,1$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф,2021)} = (1,024) / 1 * 100 = 102,4$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як,2020)} = (1,255) / 1 * 100 = 125,5$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2021)} = (1,250) / 1 * 100 = 125,0$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{102,4}{117,1} = 0,87$$

Так, як: $0,85 \leq I_1 < 1 = 15$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	15 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 102,4 + 125,0 + 15 = 242,4$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0217680 0490 Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Сприяння зміцненню в Україні інституту самоврядування, міжнародній співпраці та обміну досвідом, більш тісна взаємодія та співпраця працівників центральних, місцевих і регіональних органів виконавчої влади та місцевого самоврядування

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)	508,270	0	508,270	508,268	0	508,268	-0,002	0	-0,002
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> не виконання запланованих на рік видатків виникло за рахунок того, що затверджена сума на рік була не використана у зв'язку з не проведенням засідання місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини" та не встановлення суми річного внеску.										
в т. ч.										
1.1.	Сплата членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини"	0,000	0	0,000	0,000	0	0,000	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> не виконання запланованих на рік видатків виникло за рахунок того, що затверджена сума на рік була не використана у зв'язку з не проведенням засідання місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини" та не встановлення суми річного внеску.										
1.2.	Сплата членських внесків до "Асоціації міст України"	508,270	0	508,270	508,268	0	508,268	-0,002	0	-0,002
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> не виконання запланованих на рік видатків виникло за рахунок того, що затверджена сума на рік була визначена на фактичну чисельність населення станом на кінець 2019 року, а кількість населення є величиною не сталою.										

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	0	X
в т. ч.				
1.1.	власних надходжень	X	0	X
1.2.	інших надходжень	X	0	X

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	0	0	0
2.2.	надходження позик	0	0	0
2.3.	повернення кредитів	0	0	0
2.4.	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3	Залишок на кінець року	X	0	X
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	X	0	X
3.2.	інших надходжень	X	0	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":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Сплата членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини"									
1.	затрат									
1.1.	видатки на оплату членських внесків	0,000	0	0,000	0	0	0	0,000	0	0,0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: не виконання запланованих на рік видатків виникло за рахунок того, що затверджена сума на рік була не використана у зв'язку з не проведенням засідання місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини" та не встановлення суми річного внеску.										
2.	продукту									
2.1.	кількість населення міста	0	0	0	0	0	0	0,0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
3.	ефективності									
3.1.	розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	0,000	0	0,000	0	0	0	0,000	0	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
4.	якості									
4.1.	відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
2	Сплата членських внесків до "Асоціації міст України"									
1.	затрат									
1.1.	витрати на оплату членських внесків	508,270	0	508,270	508,268	0	508,268	-0,002	0	-0,002
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: заплановані програмою видатки використані в повному обсязі. Відхилення виникли за рахунок округлення розміру членських внесків.										
2.	продукту									
2.1.	кількість населення міста	284 630	0	284 630	284 630	0	284630	0,0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні - кількість населення станом на січень 2020 залишилась на рівні 2019 року.										
3.	ефективності									
3.1.	розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	2,000	0	2,000	2,000	0	2,000	0,0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.										
4.	якості									
4.1.	відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	100	0	100	100,00	0	100,00	0,000	0	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: забезпечено виконання всіх результативних показників відповідно до поставленої мети та цілей даної програми, а касові видатки були скорпиговані, виходячи з необхідності їх здійснення.										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
		(тис. грн.)								
	Видатки (надані кредити)	172,961	0	172,961	508,268	0	508,268	193,86	0,00	193,86
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Результативні показники за програмою збільшилися порівняно з минулим періодом тому, що у 2021 році були збільшені видатки на заходи з протидії поширенню коронавірусної хвороби, проведенню додаткових консультацій, міжнародних он-лайн зустрічей, навчання, тощо.										
в т.ч.										
1 Сплата членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини"										
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: видатки за даним напрямком не були заплановані та не здійснювались у зв'язку з відсутністю звернення від асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини".										
1.	затрат									
1.1.	видатки на оплату членських внесків	0,000	0	0,000	0	0	0	0	0	0
2.	продукту									
2.1.	кількість населення міста	287416	0	287416	0	0,00	0	-100	0	-100
3.	ефективності									
3.1.	розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	0,000	0	0,000	0,00	0,00	0,00	0	0	0
4.	якості									
4.1.	відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: нажаль, у поточному році програма по даному напрямку не діє. Кошти на оплату членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини" не виділялись. Тому, можна говорити про зниження у 2021 році тенденції попередніх років щодо проведеної роботи асоціації.										
2 Сплата членських внесків до "Асоціації міст України"										
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: обсяги проведених видатків на сплату членських внесків до "Асоціації міст України" у поточному році збільшилися за рахунок того, що були проведені додаткові заходи щодо протидії коронавірусної хвороби, проведенню додаткових консультацій, міжнародних он-лайн зустрічей, навчання, тощо.										
1.	затрат									
1.1.	видатки на оплату членських внесків	172,961	0	172,961	508,268	0,000	508,268	193,86	0	193,86
2.	продукту									
2.1.	кількість населення міста	287 416	0	287 416	284 630	0	284 630	-1	0	-1
3.	ефективності									
3.1.	розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	0,602	0	0,602	2,000	0	2,000	232	0	232
4.	якості									
4.1.	відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	97,2	0	97,2	100,00	0	100,00	3	0	3
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Виходячи з того, що видатки на оплату членських внесків до "Асоціації міст України" були відкориговані все ж таки можна говорити про позитивну динаміку, адже робота з органами місцевого самоврядування проводиться.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показник	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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>		0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є захист законних прав та інтересів міст-членів асоціації міст України в органах державної влади, їх підтримка та розвиток.


ефективності бюджетної програми: ефективність бюджетної програми має високу ефективність, оскільки об'єднуючи зусилля, просуваються інтереси територіальних громад для утвердження та сталого розвитку в Україні місцевого самоврядування європейського зразка.

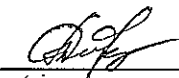
корисності бюджетної програми: членство в організаціях надає підтримку та можливість просування реформ місцевого самоврядування, територіальної організації державної влади, адміністративно-територіального устрою, а також децентралізації, що спрямовані на зміцнення правових, організаційних, матеріальних та фінансових основ місцевого самоврядування, а також забезпечується приведення вітчизняного законодавства у відповідність до Європейської хартії місцевого самоврядування. Зокрема, готуються рекомендації з питань подальшого розвитку місцевого самоврядування, захисту прав та законних інтересів територіальних громад, зміцнення інфраструктури міського господарства, надання високоякісних громадських послуг, охорони громадського порядку в містах, поліпшення екологічного стану, охорони здоров'я, розвитку національних та культурних традицій, підготовки кадрів, пропаганди передового муніципального досвіду, а також реалізуються заходи по впровадженню в життя цих рекомендацій.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки результатом виконання програми має бути досягнення основної мети членства Чернігівської міської ради в певних організаціях, а саме: покращення та розширення форм участі членів територіальної громади у процесі прийняття місцевих рішень, представлення її відстоювання інтересів місцевого самоврядування в політичному діалозі на центральному та регіональному рівнях, покращення якості життя в місті Чернігові шляхом вирішення певних завдань тощо.

Заступник міського голови- керуючий
справами виконкому

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської
міської ради


(підпис)


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0217680

Програма: Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування

Завдання: Забезпечення членських внесків в Асоціацію міст України та місцеву Асоціацію органів місцевого самоврядування "Ради Чернігівщини".

Напрямок 2: Сплата членських внесків до "Асоціації міст України"

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	2	0,602	0,602	1,000	2,000	2,000	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		100,0			100,0		
Показники якості:							
Відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	1	100	97,170	0,972	100,00	100,00	1,000
Середній індекс виконання показників якості (I_{jk})		97,2			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		1,00					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		225,0					

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має **Висока ефективність**

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(ef,2020)} = (1,000) / 1 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(ef,2021)} = (1,000) / 1 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(jk,2020)} = (0,972) / 1 * 100 = 97,2$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(jk,2021)} = (0,100) / 1 * 100 = 100,0$$

— д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{ef,2021}}{I_{ef,2020}} = \frac{100,0}{100,0} = 1,00$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0.85$	0
$0.85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

25 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100,0 + 100 + 25 = 225$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0217680

Програма:	Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування
Завдання:	Забезпечення членських внесків в Асоціацію міст України та місцеву Асоціацію органів місцевого самоврядування "Ради Чернігівщини".
Напрямок 1:	Сплата членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини"

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	2	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})</i>		0,0			0,0		
Показники якості:							
Відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	1	0	0	0,000	0,00	0,00	0,000
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як.})</i>		0,0			0,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>					0,0		
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>					0,0		

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має низька ефективність

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (0,000) / 1 * 100 = 0,000$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2020)} = (0,000) / 1 * 100 = 0,000$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2019)} = (0,000) / 1 * 100 = 0,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2020)} = (0,000) / 1 * 100 = 0,000$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{0}{0,0} = 0,00 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 0 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0.85$	0
$0.85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

0 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 0,0 + 0,0 + 0,0 = 0,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми.

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0217693 0490 Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення виконання грошових зобов'язань, які виникли на підставі судових рішень про стягнення коштів міського бюджету.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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)	94,837	0	94,837	84,836	0	84,836	-10,001	0	-10,001
Незважаючи на зменшення запланованих видатків можна дійти висновку щодо ефективності програми. Заходи програми проведені в меншому обсязі через те, що заплановані програмою судові рішення про стягнення коштів з боржників надійшли в меншій кількості.										
	в т. ч.									
1.1.	Погашення заборгованості за судовими рішеннями про стягнення коштів міського бюджету	94,837	0	94,837	84,836	0	84,836	-10,001	0	-10,001

Причиною розбіжності даного завдання є економія коштів. На початок року планувались прогнози результативні показники, які розраховувались на надходження більшої кількості судових рішень.

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	0	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	0	X
1.2.	інших надходжень	X	0	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	0	0	0
2.2.	надходження позик	0	0	0
2.3.	повернення кредитів	0	0	0
2.4.	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				

4.1.	частка виконаних судових рішень	0	0	0	89	0	89	0	0	0
------	---------------------------------	---	---	---	----	---	----	---	---	---

Враховуючи відсутність показників, визначити динаміку неможливо, проте в поточному році питання погашення заборгованості було вирішено.

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>		0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки її метою і завданнями є забезпечення і вирішення виконання грошових зобов'язань, які виникли на підставі судових рішень.


ефективності бюджетної програми: Дана програма є ефективною. Виконання завдань Програми надасть можливість зменшити негативні наслідки невиконання судових рішень судів про стягнення коштів з боржників які отримують кошти з міського бюджету, а також забезпечити їх виконання.

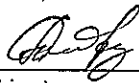
корисності бюджетної програми: Корисність бюджетної програми полягає в тому, що вона надає можливість досягти кращих результатів при використанні бюджетних коштів та усунення недоліків при виконанні програми.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма не має довгострокових наслідків, оскільки її виконання залежить від рішень суду.

Заступник міського голови- керуючий справами
виконкому

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської
міської ради


(підпис)


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0217693

Програма: Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю

Завдання: Реалізація програми для забезпечення виконання рішень суду на 2020-2021 роки.

Напрямок 1: Погашення заборгованості за судовими рішеннями про стягнення коштів міського бюджету

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середній обсяг видатків для погашення одного судового рішення	2	1,000	0,000	0,000	94,837	84,836	1,118
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		0,0			111,8		
Показники якості:							
частка виконаних судових рішень	1	100	0	0,000	100	89,5	0,895
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		0,0			89,5		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,0					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		201,3					
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має							середня ефективність

Ідентифікатор "1"

показник -стимулятор

Ідентифікатор "2"

показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{\text{еф},2020} = (0) / 1 * 100 = 0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{\text{еф},2021} = (1,118) / 1 * 100 = 111,8$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{\text{як},2020} = (0) / 1 * 100 = 0,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{\text{як},2021} = (89,5) / 1 * 100 = 89,5$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2021}}}{I_{\text{еф.2020}}} = \frac{111,8}{0} = 0,00$$

Так, як: $I_1 < 0,85 = 0$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

0 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 111,8 + 89,5 + 0 = 201,3$$

При порів'янні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має середню ефективність програми.

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0218110 8110 Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення тимчасовим житлом осіб, що постраждали у зв'язку з надзвичайною ситуацією, яка склалась 12.12.2016, у житловому будинку за адресою м. Чернігів, вул. Попудренка, 16, створення, утримання та поповнення місцевого матеріального резерву
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)	348,800	0	348,800	298,304	0	298,304	-50,496	0	-50,496
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок економії деяких статей витрат (паливно-мастильні матеріали придбані в меншій кількості, видатки з поповнення місцевого матеріального резерву здійснювалися не в повному обсязі).</i>										
<i>в т. ч.</i>										
1.1.	Створення місцевого матеріального резерву	200,000	0	200,000	158,360	0	158,360	-41,640	0	-41,640
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення в відношенні придбаного бензину та дизельного пального пов'язано з проведенням процедури закупівель, зі зростанням ціни на паливо; відсутність необхідності здійснення запланованих видатків з поповнення матеріального резерву в повному обсязі.</i>										
1.2.	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	148,800	0	148,800	139,944	0	139,944	-8,856	0	-8,856
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення виникли за рахунок зменшення кількості орендованих кімнат та осіб, проживання яких у гуртожитках фінансується за рахунок місцевого бюджету.</i>										

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	0	X
<i>в т. ч.</i>				

1.1.	власних надходжень	X	0	X
1.2.	інших надходжень	X	0	X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>				
2	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	0	0	0
2.2.	надходження позик	0	0	0
2.3.	повернення кредитів	0	0	0
2.4.	інші надходження	0	0	0
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових :</i>				
3	Залишок на кінець року	X	0	X
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	X	0	X
3.2.	інших надходжень	X	0	X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року</i>				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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	спеціальний фонд	Разом
1	<i>Створення місцевого матеріального резерву</i>									
1.	<i>запит</i>									
1.1.	обсяг видатків	200,000	0	200,000	158,360	0	158,360	-41,640	0	-41,640
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення в відношенні придбаного бензину та дизельного пального пов'язано з проведенням процедури закупівель, зі зростанням ціни на паливе; відсутність необхідності здійснення запланованих видатків з поповнення матеріального резерву в повному обсязі.</i>										
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість автомобільного бензину та дизельного палива	7 000	0	7 000	6 000	0	6 000,0	-1 000	0	-1 000
2.2.	створення, утримання та поповнення місцевого матеріального резерву	44,250	0	44,250	14,000	0	14,000	-30,250	0	-30,250
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення в відношенні придбаного бензину та дизельного пального пов'язано зі зростанням ціни на паливе; відсутність необхідності здійснення запланованих видатків з поповнення матеріального резерву в повному обсязі (придбавалися лише товари для захисту:респіратори, коробки фільтруючі).</i>										
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на придбання бензину та дизельного палива	22	0	22	24	0	24	2	0	2
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення пов'язане зі зростанням ціни на паливе.</i>										
4.	<i>якості</i>									
4.1.	Відсоток фінансової забезпеченості для створення місцевого матеріального резерву	100,00	0	100,00	79,00	0	79,00	-21,00	0	-21,00
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення в відношенні придбаного бензину та дизельного пального пов'язано зі зростанням ціни на паливе; відсутність необхідності здійснення запланованих видатків з поповнення матеріального резерву в повному обсязі.</i>										
2	<i>Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха</i>									
1.	<i>запит</i>									
1.1.	витрати на тимчасове житло	148,800	0	148,800	139,944	0	139,944	-8,856	0	-8,856
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли за рахунок зменшення кількості орендованих кімнат та осіб, проживання яких у ґуртожитках фінансується за рахунок місцевого бюджету.</i>										

2.	продукту									
2.1.	кількість осіб, що забезпечуються тимчасовим житлом	67	0	67	62	0	62	-5	0	-5
2.2.	кількість кімнат	32	0	32	24	0	24	-8	0	-8
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли за рахунок зменшення кількості проживаючих осіб та орендованих кімнат.										
3.	ефективності									
3.1.	витрати на утримання однієї постраждалої особи	2,221	0	2,221	2,257	0	2,257	0,036	0	0,036
3.2.	витрати на утримання однієї кімнати	4,625	0	4,625	5,831	0	5,831	1,206	0	1,206
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення між плановими та фактичними показниками виникли за рахунок збільшення вартості проживання осіб у гуртожитках.										
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	100,00	0	100,00	94,00	0	94,00	-6,00	0	-6,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли за рахунок зменшення кількості орендованих кімнат та осіб, проживання яких у гуртожитках фінансується за рахунок місцевого бюджету										

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

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	255,308	0,000	255,308	298,304	0,000	298,304	16,84	0	16,84
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Аналізуючи видатки 2021 року бачимо збільшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року, що сталося внаслідок зростання цін на паливно-мастильні матеріали та збільшення вартості проживання постраждалих осіб в гуртожитках.										
	в т.ч.									
1	Створення місцевого матеріального резерву									
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: порівняно з 2020 роком видатки у 2021 році збільшилися за рахунок зростання цін на паливо для створення місцевого матеріального резерву, інші заплановані заходи з поповнення матеріального резерву проводилися частково.										
1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків, грн	145,128	0	145,128	158,360	0	158,360	9,12	0	9,12
2.	продукту									
2.1.	кількість автомобільного бензину та дизельного палива, літр	6 200	0	6 200	6 000	0	6 000	-3,23	0	-3,23
2.2.	створення, утримання та поповнення місцевого матеріального резерву, грн	14,928	0	14,928	14,000	0	14,000	-6,22	0	-6,22
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на придбання 1 л. бензину та дизельного палива, грн	21,000	0	21,000	24,000	0	24,000	14,29	0	14,29
4.	якості									
4.1.	Відсоток фінансової забезпеченості для створення місцевого матеріального резерву, відс	95,00	0	95,00	79,00	0	79,00	-16,84	0	-16,84
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: як видно з динаміки результативних показників, обсяг видатків у 2021 році на створення місцевого матеріального резерву палива збільшився відповідно до попереднього року. відбулося збільшення ціни і як наслідок придбано меншу кількість товару, інші заплановані заходи з поповнення матеріального резерву проводилися частково.										

2 | Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: порівняно з 2020 роком витрати у 2021 році збільшилися за рахунок значного підвищення вартості проживання постраждалих осіб у гуртожитках.

1.	затрат									
1.1.	витрати на тимчасове житло	110,180	0,000	110,180	139,944	0,000	139,944	27,01	0,000	27,01
2.	продукту									
2.1.	кількість осіб, що забезпечується тимчасовим житлом	67	0	67	62	0	62	-7,46	0	-7
2.2.	кількість кімнат	0	0	0	24	0	24	100,00	0	100
3.	ефективності									
3.1.	витрати на утримання однієї постраждалої особи	1,644	0	1,644	2,257	0	2,257	37,29	0	37,29
3.2.	витрати на утримання однієї кімнати	0	0	0	5,831	0	5,831	100,000	0	100,00
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	93,00	0	93,00	94,00	0	94,00	1,08	0	1,08

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у порівнянні з 2020 роком відбулося значне збільшення обсягів проведених витратів внаслідок зростання вартості проживання постраждалих осіб у гуртожитках, хоча кількість осіб зменшилася на 7 %, а відтак відповідно витрати на утримання 1 особи зросли на 37 %.

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	Інвестиційний проект (програма) 1		0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": на початок і кінець року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним її завданням є захист населення, територій, навколишнього середовища та майна від надзвичайних ситуацій в майбутньому у разі їх настання.


ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені наскорти бюджетних програм, створено та накопичено матеріальний резерв місцевого рівня для здійснення заходів, спрямованих на запобігання і ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій та надання термінової допомоги постраждалому населенню.

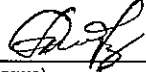
корисності бюджетної програми: сприяє захисту населення, територій, навколишнього середовища та майна від надзвичайних ситуацій

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгострокові наслідки, оскільки в результаті виконання програми створений місцевий та об'єктовий матеріальні резерви, які мають використовуватись для запобігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій в майбутньому.

Заступник міського голови - керуючий
справами виконкому

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради



(підпис)


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218110

Програма: Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха
Завдання: Запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха
Напрямок 2: Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
витрати на утримання однієї постраждалої особи	2	1.485	1.644	0,903	2.221	2.257	0,984
витрати на утримання однієї кімнати		0.000	0.000	0.000	4.625	5.831	0,793
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		90,3			88,9		
Показники якості:							
відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	1	100	93	0,930	100	94	0,940
Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)		93,0			94,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,98					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		197,9					
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Середня ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(ef,2020)} = (0,903) / 1 * 100 = 90,3$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(ef,2021)} = (0,984 + 0,793) / 2 * 100 = 88,9$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як,2020)} = (0,93) / 1 * 100 = 93$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2021)} = (0,94) / 1 * 100 = 94$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{ef,2021}}{I_{ef,2020}} = \frac{88,9}{90,3} = 0,98$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 15$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	15 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 88,9 + 94 + 15 = 197,9$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має середню ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218110

Програма: Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха

Завдання: Створення, утримання та поповнення місцевого матеріального резерву

Напрямок 1: Створення місцевого матеріального резерву

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на придбання бензину та дизельного палива	2	25.000	21.000	1,190	22,000	24.000	0,917
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		119,0			91,7		
Показники якості:							
Відсоток фінансової забезпеченості для створення місцевого матеріального резерву	1	100	95	0,950	100,00	79,00	0,790
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		95,0			79,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>				0,8			
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>				170,7			
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						низька ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (1,190) / 1 * 100 = 119$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (0,917) / 1 * 100 = 91,7$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = (0,95) / 1 * 100 = 95,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = (0,79) / 1 * 100 = 79,0$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{91,7}{119} = 0,77$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 0$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	0 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 91,7 + 79,0 + 0 = 170,7$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми.

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0218120 8120 Заходи з організації рятування на водах
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Комплексне розв'язання проблем охорони життя людей на водних об'єктах

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)	483,015	0	483,015	482,284	0	482,284	-0,731	0	-0,731
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок економії деяких статей витрат.</i>										
	в т. ч.									
1.1.	Заходи з організації рятування на водах (Виконавчий комітет)	324,015	0	324,015	324,015	0	324,015	0	0	0
1.2.	Заходи з організації рятування на водах (КП "Паркування та ринок")	159,000	0	159,000	158,269	0	158,269	-0,731	0	-0,731
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: економія коштів виникла через відсутність необхідності здійснення запланованих видатків по очищенню дна міського пляжу в повному обсязі</i>										

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	0	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	0	X

1.1.	обсяг видатків на обслуговування рятувальних постів	129,000	0	129,000	129,000	0	129,000	0	0	0
1.2.	обсяг видатків на обслуговування водних об'єктів	30,000	0	30,000	29,269	0	29,269	-0,731	0	-0,731
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: економія коштів виникла через відсутність необхідності здійснення запланованих заходів по очищенню дна міського пляжа в повному обсязі</i>										
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість сезонних рятувальних постів - міський пляж	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2.2.	кількість рятувальників	7	0	7	7	0	7	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.</i>										
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	витрати на утримання одного рятувальника	18,429	0	18,429	18,429	0,000	18,429	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.</i>										
4.	<i>якості</i>									
4.1.	відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання (для одержувача)	100,00	0	100,00	99,50	0	99,50	-0,50	0	-0,50
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення майже відсутні.</i>										

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

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

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	293,300	0	293,300	482,284	0	482,284	64,43	0	64,43
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: порівняно з 2020 роком у 2021 році значно збільшився обсяг проведених видатків, що сталося за рахунок зростання вартості послуг з обслуговування зон відпочинку та зміни у структурі напрямів.</i>										
В Т.Ч.										
1	Заходи з організації рятування на водах (Виконавчий комітет)									
<i>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: У 2021 році значно збільшилися видатки внаслідок зростання вартості послуг з обслуговування рятувальних постів та змін у структурі напрямів використання коштів, так як було введено новий показник до Програми (видатки на обслуговування водних об'єктів).</i>										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	обсяг видатків на обслуговування рятувальних постів	173,300	0	173,300	235,700	0	235,700	36,007	0	36,007
1.2.	обсяг видатків на обслуговування водних об'єктів	0	0	0	88,315	0	88,315	100,000	0	100,000
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість зон відпочинку	3	0	3	3	0	3	0	0	0
2.2.	кількість рятувальників	6	0	6	6	0	6	0	0	0
2.3.	кількість наочних матеріалів з правил поведінки на полі	500	0	500	800	0	800	60	0	60
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на утримання одного місяця відпочинку	56,100	0	56,100	105,338	0	105,338	87,768	0	87,768
3.2.	витрати на утримання одного рятувальника	28,050	0	28,050	37,950	0	37,950	35	0	35

3.3.	витрати на придбання однієї друкованої одиниці	10	0	10	10	0	10	0	0	0
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	99,00	0	99,00	100,00	0	100,00	1,01	0	1,01
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: У 2021 році відбулося значне зростання результативних показників, яке виникло внаслідок збільшення витрат на обслуговування рятувальних постів (підвищилася вартість послуг у зв'язку зі зростання складових витрат) та було внесено новий показник за напрямом (обслуговування водних об'єктів). У 2021 році виникла необхідність придбати більше наочних матеріалів з правил поведінки на воді.</p>										
<p>2 Заходи з організації рятування на водах (КІП "Паркування та ринок")</p>										
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: порівняно з 2020 роком витрати у 2021 році збільшилися за рахунок змін у структурі напрямів використання коштів, було введено нові показники використання бюджетних коштів до Програми (витрати на обслуговування водних об'єктів) та відбулося незначне зростання вартості послуг з обслуговування рятувальних постів.</p>										
1.	затрат									
1.1.	обсяг витратів на обслуговування рятувальних постів	120,000	0	120,000	129,000	0	129,000	8	0	8
1.2.	обсяг витратів на обслуговування водних об'єктів	0	0	0	29,269	0	29,269	100	0	100
2.	продукту									
2.1.	кількість сезонних рятувальних постів - міський пляж	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2.2.	кількість рятувальників	7	0	7	7	0	7	0	0	0
3.	ефективності									
3.1.	витрати на утримання одного рятувальника	17,143	0	17,143	18,429	0	18,429	8	0	8
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання (для одержувача)	100,000	0	100,000	99,50	0,00	99,50	-0,50	0,00	-0,50
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: У 2021 році результативні показники майже на рівні попереднього року. Незначне збільшення обсягу витратів на обслуговування рятувальних постів відбулося внаслідок підвищення вартості послуг (зросли складові витрати) та було внесено новий показник за напрямом (обслуговування водних об'єктів).</p>										

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
<p>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</p>							
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових витратів від планового показника:</p>							
<p>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів</p>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	Інвестиційний проект (програма) 1		0	0	0	0	0
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових витратів на виконання інвестиційного проекту</p>							

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капіта́льні вида́тки з утрима́ння бюджетних устано́в	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": на початок і кінець року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним її завданням є збереження життя людей під час відпочинку на воді

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено функціонування рятувальних постів та рятувальників

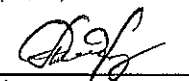
корисності бюджетної програми: дана бюджетна програма дозволяє реалізувати державну політику щодо запобігання нещасним випадкам на водних об'єктах міста Чернігів, залучити сили та засоби, які можуть виконувати рятувальні роботи з пошуку та рятування людей, активно проводити організаційні та профілактичні заходи, повний моніторинг небезпечних подій, заходів з попередження загибелі людей на водних об'єктах міста, підвищувати оперативність та ефективність реагування на них.

довгострокових наслідків бюджетної програми: програма не має довгострокових наслідків, оскільки в результаті виконання програми відбулось створення безпечних умов перебування людей на відпочинку біля водойм м. Чернігова в певний період поточного року.

Заступник міського голови - керуючий справами
виконкому


(підпис)

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218120

Програма: Заходи з організації рятування на водах

Завдання: Організація рятування на водах

Напрямок 1: Заходи з організації рятування на водах (Виконавчий комітет)

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношен ня фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношен ня фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на утримання одного місяця відпочинку	2	56.667	56,100	1,010	105.338	105,338	1,000
витрати на утримання одного рятувальника		28.333	28.050	1,010	37.950	37.950	1.000
витрати на придбання однієї друкованої одиниці		10	10	1.000	10	10	1.000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		100,7			100,0		
Показники якості:							
відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	1	100	99	0,990	100,00	100,00	1,000
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		99,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>		1,0					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		215,0					
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (1,010+1,010+1,000)/3*100 = 100,7$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (1,0+1,0+1,0) /3*100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = (0,99) /1*100 = 99,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = (1,00) /1*100 = 100,0$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{100}{100,7} = 0,99$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 15$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

15 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100,0 + 100,0 + 15 = 215$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218120

Програма: Заходи з організації рятування на водах
Завдання: Організація рятування на водах
Напрямок: Заходи з організації рятування на водах (КП "Паркування та ринок")

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
витрати на утримання одного рятувальника	2	17,143	17,143	1,000	18,429	18,429	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		100,0			100,0		
Показники якості:							
відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання (для одержувача)	1	100	100	1,000	100,00	99,50	0,995
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		100,0			99,5		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>				1,0			
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>				224,5			
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф,2020)} = (1,00) / 1 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф,2021)} = (1,00) / 1 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як,2020)} = (1,0) / 1 * 100 = 100,00$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2021)} = (0,995) / 1 * 100 = 99,5$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{еф,2021}}{I_{еф,2020}} = \frac{100,0}{100,0} = 1,00 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0.85$	0
$0.85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

25 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100,0 + 99,5 + 25,0 = 224,5$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0218210 0380 Муніципальні формування з охорони громадського порядку
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Виконання заходів Програм міської ради в сфері забезпечення дієвого контролю за благоустроєм території, забезпечення в межах, визначених законодавством прав членів територіальної громади в сфері благоустрою міста; захист майна, забезпечення прав і законних інтересів суб'єктів господарювання та фізичних осіб, органів державної влади та місцевого самоврядування

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)	7 764,544	92,651	7 857,195	7 559,390	92,651	7 652,041	-205,154	0	-205,154
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок економії деяких статей витрат.										
	в т. ч.									
1.1.	Контроль у сфері благоустрою	7 764,544	0	7 764,544	7 559,390	0	7 559,390	-205,154	0	-205,154
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> Значна економія коштів виникла у зв'язку з тим, що деякі статті витрат не були використані у повному об'ємі: заробітна плага та нарахування на оплату праці, у зв'язку з лікарняними та відпускними (працівники не пішли в заплановану відпустку); придбання товарів внаслідок закупівлі по нижчим цінам; відраджання послуги з демонтажу внаслідок того, що виявлені незаконно встановлені малі архітектурні форми були демонтовані власниками самостійно; інші поточні видатки, навчання працівників через відсутність необхідності; економія енергоносіїв (причина - температурний режим та економне використання).										
1.2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	92,651	92,651	0	92,651	92,651	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> Відхилення 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			0			X		
	в т. ч.									
1.1.	власних надходжень	X			0			X		
1.2.	інших надходжень	X			0			X		
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>										
2	Надходження	92,651			92,651			0,000		
	в т. ч.									
2.1.	власні надходження	0			0			0		
2.2.	надходження позик	0			0			0		
2.3.	повернення кредитів	0			0			0		
2.4.	інші надходження	92,651			92,651			0,000		
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: відхилення відсутні</i>										
3	Залишок на кінець року	X			0			X		
	в т. ч.									
3.1.	власних надходжень	X			0			X		
3.2.	інших надходжень	X			0			X		
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року</i>										

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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	спеціальний фонд	Разом
1	<i>1.Контроль у сфері благоустрою</i>									
1.	<i>затрим</i>									
1.1.	кількість штатних одиниць (в т.ч.жінок-4), осіб	27	0	27	25	0	25	-2	0	-2
1.2.	обсяг видавків на контроль за станом благоустрою міста	7 764,544	0	7 764,544	7 559,390	0	7 559,390	-205,154	0	-205,154
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: значна економія коштів за загальним фондом виникла у зв'язку з тим, що деякі статті витрат не були використані у повному об'ємі; заробітна плата та нарахування на оплату праці, у зв'язку з лікарняними та відпустками (працівники не пішли в запланований відпустку); придбання товарів внаслідок закупівлі по нижчим цінам; відраджестя; інші поточні видавки, навчання працівників через відсутність необхідності; економія енергоносіїв (причина - температурний режим та економне використання).</i>										
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1000	0	1000	431	0	431	-569	0	-569
2.2.	кількість підготовлених інформацій та відповідей	1000	0	1000	562	0	562	-438	0	-438
2.3.	кількість складених протоколів та приписів	900	0	900	1251	0	1251	351	0	351
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли у зв'язку із збільшенням кількості планових заходів по відпрацюванню питань з порушення благоустрою та профілактичних заходів з карантинних обмежень. Це призвело до зменшення кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг та підготовлених інформацій та відповідей. В свою чергу це призвело до збільшення складених протоколів та приписів.</i>										
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	37	0	37	17	0	17	-20	0	-20

1. Контроль у сфері благоустрою

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: У 2021 році збільшився обсяг проведених видатків у зв'язку з підвищенням розміру заробітної плати та збільшення вартості комунальних послуг, а також зростання ціни на товари та послуги. Крім того, до цього напрямку у 2021 році включено видатки на демонтаж незаконно встановлених гаражів та інших об'єктів на території міста, який в попередньому році виділявся в окремий напрямок.

1.	затрат									
1.1.	кількість штатних одиниць (в т.ч.жінок-4), осіб	26	0	26	25	0	25	-4	0	-4
1.2.	обсяг видатків на контроль за станом благоустрою міста	6 263,459	0	6 263,459	7 559,390	0	7 559,390	20,690	0	20,690
2.	продукту									
2.1.	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	922	0	922	431	0	431	-53	0	-53
2.2.	кількість підготовлених інформацій та відповідей	1 152	0	1 152	562	0	562	-51	0	-51
2.3.	кількість складених протоколів та приписів	280	0	280	1 251	0	1 251	347	0	347
3.	ефективності									
3.1.	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	35	0	35	17	0	17	-51,429	0	-51
3.2.	кількість підготовлених інформацій та відповідей на одного працівника	44	0	44	22	0	22	-50	0	-50
3.3.	кількість складених протоколів та приписів на одного працівника	11	0	11	50	0	50	354,545	0	355
3.4.	витрати на утримання однієї штатної одиниці	240,902	0	240,902	302,376	0	302,376	25,518	0	25,518
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	100,00	0	100,00	91,00	0	91,00	-9,00	0	-9,00

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: як видно з динаміки результативних показників у 2021 році зросли видатки на здійснення контролю за станом благоустрою у зв'язку з зростанням заробітної плати та комунальних послуг, а також підвищенням ціни на товари та послуги. У зв'язку із збільшенням кількості планових заходів по відпрацюванню питань з порушення благоустрою та профілактичних заходів з карантинних обмежень зменшилась кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг та підготовлених інформацій та відповідей. В свою чергу це призвело до збільшення складених протоколів та приписів КП "Муниципальна варта". Якщо говорити про показники ефективності, то протягом 2021 року вони зросли за рахунок збільшення навантаження на одну штатну одиницю, у зв'язку з перебуванням працівників у відпустці по догляду за дитиною до 3-х років, а її функціональні обов'язки виконуються іншими працівниками підприємства з відповідним рівнеміною продукції.

2. Демонтаж незаконно встановлених гаражів та інших об'єктів на території міста

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: У 2021 році відбулися зміни у структурі і данний напрям було вилучено, а відтак і видатки за напрямком не проводилися.

1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків на демонтаж гаражів, тимчасових споруд та рекламних конструкцій незаконно встановлених	247,778	0	247,778	0	0	0	0	0	0
2.	продукту									
2.1.	кількість демонтованих гаражів, споруд та рекламних конструкцій, од.	202,000	0	202,000	0	0	0	0	0	0
3.	ефективності									
3.1.	витрати на демонтаж однієї споруди	1,227	0	1,227	0	0	0	0	0	0
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	100,00	0	100,00	0	0	0	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: У 2021 році відсутні результативні показники, тому провести порівняльний аналіз не має можливості.

3 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: у 2021 році порівняно з 2020 роком збільшився обсяг проведених витрат у зв'язку із зростанням цін на комп'ютерну техніку.										
1.	заграт									
1.1.	обсяг витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, грн	0	80,728	80,728	0	92,651	92,651	0	14,769	14,769
2.	продукту									
2.1.	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів, од	0	6	6	0	5	5	0	-17	-17
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів, грн	0	13,455	13,455	0	18,530	18,530	0	37,723	37,723
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	0	100,00	100,00	0	62,00	62,00	0	-38,00	-38,00

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: У 2021 році відбулося значне зростання цін на комп'ютерну техніку, тому було придбано меншу кількість в порівнянні з 2020 роком.

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	92,651	92,651	0	X	X
----	---	---	--------	--------	---	---	---

Пояснення щодо причин відхилення касових витрат від планового показника: відхилення відсутні

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витрат

2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>		0	0	0	0	0

Пояснення щодо причин відхилення касових витрат на виконання інвестиційного проекту

	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0

2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	92,651	92,651	0	X	X
-----	--	---	--------	--------	---	---	---

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Відповідно до акту планової ревізії окремих питань фінансово-господарської діяльності виконавчого комітету Чернігівської міської ради за період з 01.01.2015 по 31.10.2020 років від 16.03.2021 року № 11-36/4 органами Державної аудиторської служби України виявлені порушення за цією бюджетною програмою, але виконавчий комітет Чернігівської міської ради не погоджується з результатами ревізії та відповідно поданий позов до суду, щодо визнання протиправною та скасування вимоги, щодо усунення виявлених ревізією правопорушень законодавства.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основними її завданнями є здійснення контролю за станом благоустрою території міста, підтримання чистоти й порядку, забезпечення попередження, запобігання та припинення правопорушень в сфері благоустрою.

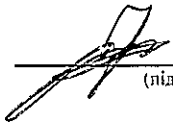
ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено діяльність КП "Муніципальна варта"

корисності бюджетної програми: сприяє забезпеченню чистоти, порядку утримання і прибирання вуличних, дворових територій, парків, скверів та додержання тиші в громадських місцях м. Чернігова, забезпечення виконання законодавства в сфері екологічної безпеки, боротьбі зі стихійною торгівлею.


довгострокових наслідків бюджетної програми: програма має довгострокові наслідки, оскільки в результаті виконання програми підвищується ефективність роботи по профілактиці та попередженню правопорушень в сфері благоустрою.

Заступник міського голови - керуючий
справами виконкому

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради



(підпис)



(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218210

Програма:	<u>Муніципальні формування з охорони громадського порядку</u>
Завдання:	<u>здійснення контролю за станом благоустрою території міста, підтримання чистоти и порядку, забезпечення попередження, запобігання та припинення правопорушень в сфері благоустрою.</u>
Напрямок :	<u>Придбання обладнання і предметів довгострокового користування</u>

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	2	14,167	13,455	1,053	15,442	18,530	0,833
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})</i>		105,3			83,3		
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на придбання обладнання	1	100	100	1,000	62,00	62,00	1,000
<i>Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)</i>		100,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)</i>					0,8		
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>					183,3		
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						нізька ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(ef,2020)} = (1,053) / 1 * 100 = 105,3$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(ef,2021)} = (0,833) / 1 * 100 = 83,3$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як,2020)} = 1/1 * 100 = 100$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2021)} = 1 / 1 * 100 = 100$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{ef,2020}}{I_{ef,2019}} = \frac{83,3}{105,3} = 0,79$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 0$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	0 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	

$I_1 \geq 1$	25
--------------	----

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 83,3 + 100 + 0 = 183,3$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218210

Програма:	<u>Муниципальні формування з охорони громадського порядку</u>
Завдання:	<u>Здійснення контролю за станом благоустрою території міста, підтримання чистоти й порядку, забезпечення попередження, запобігання та припинення правопорушень в сфері</u>
Напрямок 1:	<u>Контроль у сфері благоустрою</u>

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	1	28	35	1,250	37	17	0,459
кількість підготовлених інформацій та відповідей на одного працівника	1	28	44	1,571	37	22	0,595
кількість складених протоколів та приписів на одного працівника	1	8	11	1,375	33	50	1,515
витрати на утримання однієї штатної одиниці	2	236,967	240,902	0,984	287,576	302,376	0,951
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})</i>		129,5			88,0		
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	1	100	100	1,000	94,00	91,00	0,968
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як.})</i>		100,0			96,8		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_{п.})</i>		0,680					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		184,8					
<i>При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має</i>						низька ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (1,250+1,571+1,375+0,984) / 4 * 100 = 129,5$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (0,459+0,595+1,515+0,951) / 4 * 100 = 88,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = 1/1 * 100 = 100$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = 0,968 / 1 * 100 = 96,8$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{88}{129,5} = 0,68$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 0$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерії оцінки	Кількість балів	0 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 88 + 96,8 + 0 = 184,8$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має низьку ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1.	<u>0200000</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Виконавчий комітет Чернігівської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>0210000</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Виконавчий комітет Чернігівської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>0218410</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>0830</u> (КФКВК)
		<u>Фінансова підтримка засобів масової інформації</u> (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Оплата видатків, пов'язаних з концепцією мовлення телеканалу, переходом на 24 годинне мовлення, застосування інтерактивних телевізійних технологій, розвитком інтернет-платформ телеканалу. Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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)	4 520,000	0	4 520,000	4 520,000	0	4 520,000	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні, бюджетна програма виконана в повному обсязі										
	в т. ч.									
1.1.	Оплата видатків, пов'язаних з концепцією мовлення телеканалу, переходом на 24 годинне мовлення, застосуванням інтерактивних телевізійних технологій, розвитком інтернет-платформ	2 600,000	0	2 600,000	2 600,000	0	2 600,000	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні, бюджетна програма виконана в повному обсязі										
1.2.	Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення	1 920,000	0	1 920,000	1 920,000	0	1 920,000	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні, бюджетна програма виконана в повному обсязі										

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		0		X
	в т. ч.					
1.1.	власних надходжень	X		0		X
1.2.	інших надходжень	X		0		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року						
2	Надходження	0		0		0
	в т. ч.					
2.1.	власні надходження	0		0		0
2.2.	надходження позик	0		0		0
2.3.	повернення кредитів	0		0		0
2.4.	інші надходження	0		0		0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових						
3	Залишок на кінець року	X		0		X
	в т. ч.					
3.1.	власних надходжень	X		0		X
3.2.	інших надходжень	X		0		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	спеціальний фонд	Разом
1	<i>Оплата витрат, пов'язаних з концепцією мовлення телеканалу, переходом на 24 годинне мовлення, застосуванням інтерактивних телевізійних технологій, розвитком інтернет-платформ телеканалу</i>									
1.	затрат									
1.1.	Кількість телекомпаній	1,000	0	1,000	1,000	0	1,000	0	0	0
1.2.	Кількість ставок - всього,	45,00	0	45	38,00	0	38	7	0	7
1.3.	в т.ч. чоловіків	21,00	0	21	14,00	0	14	7	0	7
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності мають місце через вакансії та плінність кадрів										
2.	продукту									
2.1.	Обсяг доходів телекомпаній	2 500,000	0	2 500,000	2 500,000	0	2 500,000	0	0	0
2.2.	Обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	2 600,000	0	2 600,000	2 600,000	0	2 600,000	0	0	0
2.3.	Обсяг телспродукту, годин	5 160	0	5 160	5 160	0	5 160	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
3.	ефективності									
3.1.	Витрати на одиницю телспродукту	0,988	0	0,988	0,988	0	0,988	0	0	0
3.2.	Частка фінансової підтримки в загальному обсязі доходів телекомпаній	51,000	0	51,000	51,000	0	51,000	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										

4.	якості									
4.1.	Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
2	<i>Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення</i>									
1.	затрат									
1.1.	Кількість телекомпаній	1,000	0	1,000	1,000	0	1,000	0	0	0
1.2.	Кількість ставок - всього,	45,00	0	45	38,00	0	38	7	0	7
1.3.	в т.ч. чоловіків	21,00	0	21	14,00	0	14	7	0	7
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності мають місце через вакансії та плінність кадрів										
2.	продукту									
2.1.	Обсяг доходів телекомпаній	1 580	0	1 580	1 580	0	8 760	0	0	0
2.2.	Обсяг телепродукту, годин	3 600	0	3 600	3 600	0	8 760	0	0	0
2.3.	Обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	1 920	0	1 920	1 920	0	8 760	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
3.	ефективності									
3.1.	Відатки на одиницю телепродукту	0,972	0	0,972	0,972	0	0,972	0	0	0
3.2.	Частка фінансової підтримки в загальному обсязі доходів телекомпаній	55,000	0	55,000	55,000	0	55,000	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
4.	якості									
4.1.	Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										

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

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	3 500,000	0	3500,000	4 520,000	0	4520,000	0	0	0
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року:</i> у зв'язку з переходом у 2021 році на новий рівень мовлення було введено додаткові заходи, а відтак було збільшено і фінансування бюджетної програми.										
	в т.ч.									
1	<i>Оплата видатків, пов'язаних з концепцією мовлення телеканалу, переходом на 24 годинне мовлення, застосуванням інтерактивних телевізійних технологій, розвитком інтернет-платформ телеканалу</i>									
<i>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:</i> у 2021 році були введені нові напрями роботи та заходи програми, а відтак і зросли видатки на їх впровадження та виконання.										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	Кількість телекомпаній	0,000	0	0,000	1,000	0	1,000	0	0	0
1.2.	Кількість ставок - всього,	0,00	0	0	38,00	0	38	0	0	0
1.3.	в т.ч. чоловіків	0,00	0	0	14,00	0	14	0	0	0
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	Обсяг доходів телекомпаній	0	0	0	2 500,000	0	2 500,000	0	0	0
2.2.	Обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	0	0	0	2 600,000	0	2 600,000	0	0	0
2.3.	Обсяг телепродукту, годин	0	0	0	5 160	0	5 160	0	0	0

3.	ефективності								
3.1.	Відатки на одиницю телепродукту	0,000	0	0,000	0,988	0,00	0,988	0	0
4.	якості								
4.2.	Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом	0	0	0	100	0	100	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у зв'язку з переходом у 2021 році на новий рівень мовлення було введено додаткові заходи, через що відсутня можливість проведення порівняння									
2	Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення								
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: у 2021 році були введені нові показники затрат та продукту для більш детального аналізу використання бюджетних коштів та у зв'язку з переходом на новий рівень мовлення через що показники напрямку зазнали змін, а витрат, відповідно і обсяг витратів не став виключенням і по цьому напрямку - зменшився.									
1.	затрат								
1.1.	Кількість телекомпаній	1	0	1	1	0	1	0	0
1.2.	Кількість ставок - всього, (в т.ч. чоловіків)	45	0	45	38,00	0	38	-16	100
1.3.	в т.ч. чоловіків	14,00	0	14	14,00	0	14	0	0
2.	продукту								
2.1.	Обсяг доходів телекомпаній	3 000	0	3 000	1 580,000	0	1 580,000	-47	-47
2.2.	Обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	3 500	0	3 500	1 920,000	0	1 920,000	-45	-45
2.3.	Обсяг телепродукту, годин	8 760	0	8 760	3 600	0	3 600	-59	-59
3.	ефективності								
3.1.	Відатки на одиницю телепродукту	0,742	0	0,742	0,972	0,00	0,972	31	31,00
4.	якості								
4.2.	Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом	100	0	100	100	0	100	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: через зміну концепції мовлення та включенням нових показників відбувся перерозподіл продукту та інших показників. Відтак, порівнюючи показники напрямку, бачимо зменшення показників, проте, враховуючи попередній новий напрям, загалом по бюджетній програмі у 2021 році відбулося збільшення витратів, та, відповідно, і витратки на одиницю телепродукту теж зросли оскільки переоснащення та трансформація телебачення потребує збільшення фінансування.									

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Відатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових витратів від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	Інвестиційний проект (програма) 1		0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових витратів на виконання інвестиційного проекту							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0

2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X
-----	--	---	---	---	---	---	---

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:


актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є створення цікавого і конкурентного контенту для розміщення в ефірі та на інтернет-платформах телеканалу

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм. Програма має високий рівень ефективності, оскільки відбувається розвиток ефірного цифрового телебачення в місті Чернігові, запроваджуються нові інноваційні технології, насичується телевізійний ринок інформаційними послугами та ін.

корисності бюджетної програми: задоволення потреб телеглядачів в оперативній, повній, неупередженій інформації про події у місті та в культурологічних, просвітницьких, спортивних, дитячих, розважальних програмах, соціальних проектах

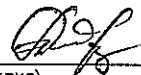
довгострокових наслідків бюджетної програми: програма має довгострокові терміни реалізації, оскільки в результаті виконання Програми підтримки та розвитку комунального підприємства "Телерадіоагентство "Новий Чернігів" Чернігівської міської ради відбувається розвиток інтерактивних телевізійних технологій, періодичне оновлення сайту телеканалу „Новий Чернігів” www.newsh.tv, збільшення інтернет-аудиторії та просування телевізійного продукту через соціальні мережі.

Заступник міського голови- керуючий справами виконкому


 (підпис)

С.І. Фесенко
 (ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу обліку та звітності


 (підпис)

Н.М. Дедущенко
 (ініціали/ініціал, прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської міської ради

0218410

Програма: **Програма з інформаційного забезпечення населення телевізійним та інформаційним продуктом комунального підприємства "Телерадіоагентство "Новий Чернігів" Чернігівської міської ради на 2021-2023 роки**

Завдання: Розвиток ефірного та цифрового телебачення в регіоні, запровадження нових інноваційних технологій, насичення ринку інформаційними послугами, послугами по виготовленню та розповсюдженню рекламного та програмного телевізійного продукту, одержання на цій основі прибутків в інтересах Власника та трудового колективу підприємства. Розвиток ефірного та цифрового телебачення в регіоні, запровадження нових інноваційних технологій, насичення ринку інформаційними послугами, послугами по виготовленню та розповсюдженню рекламного та програмного телевізійного продукту, одержання на цій основі прибутків в інтересах Власника та трудового колективу підприємства.

Напрямок 2: Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
Видатки на одиницю телепродукту, грн.	2	742	742	1,000	972	972	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		100,0			100,0		
Показники якості:							
Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом		100	100	1,000	100	100	1,000
Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)		100,0			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		1,0					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		225,0					
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{ef,2020} = (1) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{ef,2021} = (1) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{як,2020} = (1,000) / 1 * 100 = 100$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{як,2021} = (1,000) / 1 * 100 = 100$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{ef,2021}}{I_{ef,2020}} = \frac{100}{100} = 1,00 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	25 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100 + 100 + 25 = 225,000$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високий рівень.

Програма: Програма з інформаційного забезпечення населення телевізійним та інформаційним продуктом комунального підприємства "Телерадіоагентство "Новий Чернігів" Чернігівської міської ради на 2021-2023 роки

Завдання: Розвиток ефірного та цифрового телебачення в регіоні, запровадження нових інноваційних технологій, насичення ринку інформаційними послугами, послугами по виготовленню та розповсюдженню рекламного та програмного телевізійного продукту, одержання на цій основі прибутків в інтересах Власника та трудового колективу підприємства. Розвиток ефірного та цифрового телебачення в регіоні, запровадження нових інноваційних технологій, насичення ринку інформаційними послугами, послугами по виготовленню та розповсюдженню рекламного та програмного телевізійного продукту, одержання на цій основі прибутків в інтересах Власника та трудового колективу підприємства.

Напрямок 2: Оплата видатків, пов'язаних з концепцією мовлення телеканалу, переходом на 24 годинне мовлення, застосуванням

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
Видатки на одиницю телепродукту, грн.	2	0	0	0,000	988	988	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		0,0			100,0		
Показники якості:							
Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом	1	0	0	0,000	100	100	1,000
Середній індекс виконання показників якості (I_{sk})		0,0			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)					0,0		
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)					200,0		
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Середня ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:
 $I_{ef,2020} = (0) / 1 * 100 = 0$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:
 $I_{ef,2021} = (1) / 1 * 100 = 100$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:
 $I_{sk,2020} = (0) / 1 * 100 = 0$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:
 $I_{sk,2021} = (1) / 1 * 100 = 100$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{ef,2020}}{I_{ef,2021}} = \frac{0,000}{100,000} = 0,00 \quad \text{Так, як: } I_1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 < I_1 < 1$	15
$I_1 > 1$	25

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100 + 100 + 0 = 200,000$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має середній рівень.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1.	0200000 (КПК (КПКВК ДБ (МБ)))	Виконавчий комітет Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0210000 (КПКВК ДБ (МБ))	Виконавчий комітет Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0218420 (КПКВК ДБ (МБ))	0830 (КФКВК) Інші заходи у сфері засобів масової інформації (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку демократичного, громадянського суспільства, сприяння дієвому контролю громади за діяльністю органів місцевого самоврядування шляхом оперативного одержання, збирання, створення, поширення, використання і зберігання інформації про діяльність Чернігівського міського голови, депутатських фракцій Чернігівської міської ради, її виконавчих органів для задоволення інформаційних потреб громадян та юридичних осіб.

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)	673,999	0	673,999	647,204	0	647,204	-26,795	0	-26,795
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків внаслідок проведення процедури закупівлі, а також у зв'язку з відсутністю необхідності здійснення запланованих видатків в поточному році.										
	в т. ч.									
1.1.	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації	443,999	0	443,999	417,212	0	417,212	-26,787	0	-26,787
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок проведення закупівлі шляхом електронного аукціону										
1.2.	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанції	115,000	0	115,000	114,992	0	114,992	-0,008	0	-0,008
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків внаслідок проведення процедури закупівлі										

1.3.	Висвітлення інформаційних матеріалів органів місцевого самоврядування м.Чернігов через веб-портал	115,000	0	115,000	115,000	0	115,000	0,000	0	0,000
Пояснення щодо причини відхилення касових видатків (надааних кредитів) від планового показника: відхилення 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	0	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	0	X
1.2.	інших надходжень	X	0	X
Пояснення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	0	0	0
2.2.	надходження позик	0	0	0
2.3.	повернення кредитів	0	0	0
2.4.	інші надходження	0	0	0
Пояснення причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3	Залишок на кінець року	X	0	X
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень	X	0	X
3.2.	інших надходжень	X	0	X
Пояснення причини 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":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації									
1.	затрат									
1.1.	видатки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в друкованих ЗМІ	443,999	0	443,999	417,212	0	417,212	-26,787	0	-26,787
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Фактичні показники менші від планових результативних показників завдяки проведенню закупівлі шляхом електронного аукціону.										
2.	продукту									
2.1.	кількість друкованих засобів масової інформації, які будуть висвітлювати діяльність органів місцевого самоврядування м. Чернігова	1	0	1	1	0	1	0	0	0

2.1.	кількість веб-порталів, які будуть висвітлювати діяльність органів місцевого самоврядування м. Чернігова	2	0	2	2	0	2	0	0	0
2.2.	кількість інформаційного матеріалу на веб-порталах, де буде здійснюватись висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м.	94	0	94	82	0	82	-12	0	-12
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Відхилення виникли у зв'язку з різницею між прогнозними та фактичними показниками</i>										
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість одиниці інформаційного матеріалу на веб-порталі, тис. грн	1,220	0	1,220	1,402	0,00	1,402	0,182	0	0,182
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Відхилення виникли у зв'язку з різницею між прогнозними та фактичними показниками</i>										
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет	100,0	0	100,00	100,00	0	100,00	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності відсутні.</i>										

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

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	528,388	0	528,388	647,204	0	647,204	22,49	0,00	22,49
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: необхідність висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування у різного виду ЗМІ та значно більшої кількості інформаційного матеріалу.</i>										
	в т.ч.									
1	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації									
<i>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: зросла середня вартість одиниці друкованої площі в друкованих ЗМІ</i>										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	видачки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в	387,347	0	387,347	417,212	0	417,212	7,71	0	7,71
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість друкованих засобів масової інформації, які будуть висвітлювати діяльність органів місцевого самоврядування м. Чернігова	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2.2.	кількість друкованої площі, на якій буде здійснюватись висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова, тис. см ²	127,923	0	127,923	117,789	0	117,789	-7,92	0	-7,92
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середня вартість одиниці друкованої площі, грн.	3	0	3	4	0	4	33,33	0	33,33

3.1.	середня вартість одиниці інформаційного матеріалу на веб-порталі, тис. грн	1,659	0	1,659	1,402	0	1,402	-15,49	0	-15,49
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у 2021 році збільшився обсяг використаних бюджетних коштів для висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в мережі Інтернет у зв'язку зі збільшенням кількості інформаційного матеріалу та поінформованості більшої кількості населення, завдяки новітнім технологіям.										

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	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Занозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>		0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки забезпечує розвиток демократичного, громадянського суспільства, сприяє дієвому контролю громади за діяльністю органів місцевого самоврядування шляхом оперативного одержання інформації про діяльність Чернігівського міського голови, депутатських фракцій Чернігівської міської ради, її виконавчих органів.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань та напрямків програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені наскорти бюджетних програм, забезпечено висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування через друковані ЗМІ, в ефірі радіостанцій та в мережі Інтернет.

корисності бюджетної програми: громада міста володіє повноцінною та оперативною інформацією про діяльність Чернігівського міського голови, депутатських фракцій Чернігівської міської ради та її виконавчих органів.

довгострокових наслідків бюджетної програми: програма має не довгострокові наслідки, оскільки в результаті виконання програми відбувається постійне висвітлення інформаційних матеріалів, які забезпечують громаду міста актуальною, повноцінною та оперативною інформацією щодо діяльності органів місцевого самоврядування міста Чернігів.

Заступник міського голови - керуючий
справами виконкому

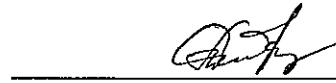


(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО

(Власне ім'я та ПІРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради



(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я та ПІРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської міської ради

0218420

Програма: Інші заходи у сфері засобів масової інформації

Завдання: Оприлюднення в друкованих ЗМІ, в ефірах радіостанцій та на веб-порталах актів органів та посадових осіб місцевого самоврядування (нормативно-правових та індивідуально правових актів), статистичних даних про соціально-економічний розвиток міста, поширення інформаційних повідомлень про діяльність Чернігівського міського голови, Чернігівської міської ради, її виконавчих органів, створення офіційних, звітних, довідкових, святкових, новинних матеріалів та опублікування щоквартальних звітів, повідомлень про діяльність депутатських фракцій.

Напрямок: Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середня вартість одиниці друкованої площі, грн.	1	3	3	1,000	5	4	0,800
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		100,0			80,0		
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації	1	100	100	1,000	100,00	94,00	0,940
Середній індекс виконання показників		100,0			94,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)					0,8		
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)					199,0		
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Середня ефективність	

Ідентифікатор "1" показник - стимулятор
Ідентифікатор "2" показник - дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(ef,2020)} = 1 / 1 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(ef,2021)} = 0,800 / 1 * 100 = 80,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як,2020)} = 1 / 1 * 100 = 100$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як,2021)} = 0,940 / 1 * 100 = 94,0$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф}} 2021}{I_{\text{эф}} 2020} = \frac{80}{100} = 0,80$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

25 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 80 + 94 + 25 = 199$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має середню ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218420

Програма: Інші заходи у сфері засобів масової інформації

Завдання: Оприлюднення в друкованих ЗМІ, в ефірах радіостанцій та на веб-порталах актів органів та посадових осіб місцевого самоврядування (нормативно-правових та індивідуально правових актів), статистичних даних про соціально-економічний розвиток міста, поширення інформаційних повідомлень про діяльність Чернігівського міського голови, Чернігівської міської ради, її виконавчих органів, створення офіційних, звітних, довідкових, святкових, новинних матеріалів та опублікування щоквартальних звітів, повідомлень про діяльність депутатських фракцій.

Напрямок 2: Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанцій

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середня вартість одиниці ефіру, грн.	1	1	1	1,000	1	1	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		100,0			100,0		
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанцій	1	100	100	1,000	100,00	100,00	1,000
Середній індекс виконання показників		100,0			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_p)		1,0					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		225,0					
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = 1 / 1 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{\text{еф.2020}} = 1 / 1 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{\text{як.2019}} = 1 / 1 * 100 = 100$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{\text{як.2020}} = 1 / 1 * 100 = 100$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2021}}}{I_{\text{эф.2020}}} = \frac{100}{100} = 1,00$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерії оцінки	Кількість балів	25 балів
$I_1 < 0.85$	0	
$0.85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 100 + 100 + 25 = 225$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218420

Програма: Інші заходи у сфері засобів масової інформації

Завдання: Оприлюднення в друкованих ЗМІ, в ефірах радіостанцій та на веб-порталах актів органів та посадових осіб місцевого самоврядування (нормативно-правових та індивідуально правових актів), статистичних даних про соціально-економічний розвиток міста, поширення інформаційних повідомлень про діяльність Чернігівського міського голови, Чернігівської міської ради, її виконавчих органів, створення офіційних, звітних, довідкових, святкових, новинних матеріалів та опублікування щоквартальних звітів, повідомлень про діяльність депутатських фракцій.

Напрямок 3: Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середня вартість одиниці інформаційного матеріалу на веб-порталі	2	1,016	1.659	0,612	1.220	1.402	0,870
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})		61,2			87,0		
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет	1	100	100	1,000	100,00	100,00	1,000
Середній індекс виконання показників		100,0			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_{р.})					1,42		
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)					212,0		
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Середня ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{(еф.2020)} = (0,612) / 1 * 100 = 61,2$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{(еф.2021)} = (0,870) / 1 * 100 = 87,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{(як.2020)} = 1 / 1 * 100 = 100,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{(як.2021)} = 1 / 1 * 100 = 100,0$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф}} 2021}{I_{\text{эф}} 2020} = \frac{87.0}{61.2} = 1.42 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0.85$	0
$0.85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

25 балів

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 87,0 + 100 + 25 = 212,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має середню ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 0200000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0218821 1060 Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) будівництво/придбання житла
(найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Сприяння проведенню державної житлової політики, виконання державних програм забезпечення молоді житлом, пільгове кредитування та фінансування витрат на будівництво (реконструкцію) і придбання житла для сімей та одиноких громадян.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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)	3 302,000	933,396	4 235,396	3 302,000	833,957	4 135,957	0,000	-99,439	-99,439
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> На 2021 рік планувалось надання чотирьох пільгових кредитів. Відповідно до законодавства позичальникам надано право вибору житла в межах нормативів, визначених Постановою КМУ від 29.05.2001 № 584. Так, протягом 2021 року позичальниками було обрано житло меншої площі та вартістю, що дало змогу в межах передбачених коштів надати ще один пільговий кредит. Відтак, на кінець 2021 року виникла незначна економія коштів та, як результат, надання одного додаткового пільгового кредиту.</p>										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення підтримки молодих сімей та одиноких молодих громадян через систему пільгового довготермінового кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів бюджету Чернігівської міської територіальної громади	3 302,000	933,396	4 235,396	3 302,000	833,957	4 135,957	0,000	-99,439	-99,439
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> касові видатки менші від затверджених віддітків за рахунок того, що залишку кредитних коштів по спеціальному фонду недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї або одиноким громадянам.</p>										

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			0			X	
	в т. ч.									
1.1.	власних надходжень		X			0			X	
1.2.	інших надходжень		X			0			X	
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>										
2	Надходження		933,396			833,957			-99,439	
	в т. ч.									
2.1.	власні надходження		0			0			0	
2.2.	надходження позик		0			0			0	
2.3.	повернення кредитів		312,800			346,926			34,126	
2.4.	інші надходження		620,596			487,031			-133,565	
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: виділених кредитних коштів було недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї або одиноким</i>										
3	Залишок на кінець року		X			0			X	
	в т. ч.									
3.1.	власних надходжень		X			0			X	
3.2.	інших надходжень		X			0			X	
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: виділених кредитних коштів було недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї або одиноким громадянам.</i>										

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	спеціальний фонд	Разом
1	<i>Забезпечення підтримки молодих сімей та одиноких молодих громадян через систему пільгового довготермінового кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів ліського бюджету.¹</i>									
1.	затрат									
1.1.	видатки на надання кредитів	3302,000	933,396	4235,396	3302,000	833,957	4135,957	0,0	-99,439	-99,439
1.2.	кількість молодих сімей, які перебувають на обліку	0	0	85	0	0	77	0	0	-8
1.3.	кількість кредитних договорів, за якими нараховуються відсотки	0	0	7	0	0	7	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: На 2021 рік планувалось надання чотирьох пільгових кредитів. Відповідно до законодавства позичальникам надано право вибору житла в межах нормативів, визначених Постановою КМУ від 29.05.2001 № 584. Так, протягом 2021 року позичальниками було обрано житло меншою площею та вартістю, що дало змогу в межах передбачених коштів надати ще один пільговий кредит. Відтак, як результат, надання одного додаткового пільгового кредиту протягом 2021 року та утворення на кінець 2021 року незначної економії коштів, якої недостатньо для надання ще одного незапланованого повноцінного пільгового кредиту. Що стосується розбіжностей в показнику кількості молодих сімей, то різниця (зменшення) пояснюється вибуттям з черги сімей, які стоять на обліку по місту, у зв'язку з досягненням членів сімей граничного віку перебування на пільговій черзі.</i>										
2.	продукту									
2.1.	кількість укладених кредитних договорів за рік	0	0	4	0	0	5	0	0	1
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: На 2021 рік планувалось надання чотирьох пільгових кредитів на придбання житла, вартість квадратного метра якого та площа розраховувались відповідно до державних будівельних норм. Відповідно до законодавства позичальникам надано право вибору житла в межах нормативів, визначених Постановою КМУ від 29.05.2001 № 584. Так, протягом 2021 року позичальниками було обрано житло меншою площею та вартістю, що дало змогу в межах передбачених коштів надати ще один пільговий кредит.</i>										
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на один кредит	0	0	1058,849	0	0	827,191	0	0	-231,658
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: вСлід зазначити, що в результаті, протягом 2021 року надано на один пільговий кредит більше. Відтак, середні витрати на один наданий кредит значно менші, оскільки, показник ефективності розраховувався з розрахунку 5, а не 4 кредитів, а площа житла при цьому не враховується.</i>										

4.	якості									
4.1.	кількість наданих квадратних метрів	0	0	319,70	0	0	317,98	0	0	-1,72

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності в кількості наданих квадратних метрів загалом не суттєві, та які пояснюються тим, що позичальники обирали житло меншою площею, а відтак хоча і надано на один кредит більше, кількість квадратних метрів придбана майже на рівні планових показників, оскільки середня вартість житла коливалась не суттєво та її житло відрізняється площею одне від одного, що також є впливаючим фактором.

¹ 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	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	2 830,100	12,840	2 842,940	3 302,000	833,957	4 135,957	16,674	6 394,992	45,482
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: по загальному фонду видатки у 2020 році зросли, а по спеціальному фонду видатки у 2020 році, навпаки, зменшились, що пояснюється видачею у 2020 році на 1 кредит більше та, водночас, виділенням недостатньої кількості кредитних коштів для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї.</p>										
	В Т.Ч.									
1	Забезпечення потреби молодих сімей та одиноких молодих громадян через систему пільгового довготермінового кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів міського бюджету									
<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: по загальному фонду видатки у 2020 році зросли за рахунок, але її на 1 кредит було видано більше, по спеціальному фонду видатки у 2020 році, навпаки, зменшились, що пояснюється виділенням недостатньої кількості кредитних коштів для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї.</p>										
1.	заплат									
1.1.	видатки на надання кредитів	2 830,100	12,840	2 842,940	3 302,000	833,957	4 135,957	16,674	6 394,992	45,482
1.2.	кількість молодих сімей, які перебувають на обліку	0	0	85	0	0	77	0	0	-9
1.3.	кількість кредитних договорів, за якими нараховуються відсотки	0	0	7	0	0	7	0	0	0
2.	продукту									
2.1.	кількість укладених кредитних договорів за рік	0	0	4	0	0	5	0	0	25,00
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на один кредит	0	0	710,735	0	0	827,191	0	0	16,385
4.	якості									
4.1.	кількість наданих квадратних метрів	0	0	265,30	0	0	317,98	0	0	19,86
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: як видно з динаміки результативних показників, майже всі показники у 2021 році були кращі від попереднього року, деякі суттєво не змінилися, та і витрати на надання кредитів зросли в середньому на понад 45 %. Зростання видатків пояснюється здорожчанням вартості 1 кв. м житла на ринку та більшою кількістю наданих кредитів; кількість молодих сімей, які перебувають на обліку по місту, зменшилась у зв'язку з вибуттям з черги враховуючи досягнення членів сімей граничного віку; стосовно кількості договорів, то порівняно з попереднім роком кредитів у 2021 році надано на 1 більше. Загалом видно, що у 2021 році позитивна тенденція надання кредитів зберігалась, середні витрати на один кредит збільшились, але і кількість наданих кредитів та надані квадратні метри несуттєво, але також збільшились. Даний факт може говорити про те, що у 2021 році середня площа одиниці придбаного житла менша ніж у попередньому, тобто молоді сім'ї придбають більш "бюджетне" житло. Водночас, залишок коштів по спеціальному фонду був недостатнім для надання ще одного повноцінного кредиту молодій сім'ї.</p>										

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 майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	0	0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0	0	0	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0	0	0	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	933.396	833.957	-99.439	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: розбіжності між фактичними та плановими показниками по спец. фонду пов'язані з недостатньою кількістю коштів для надання повноцінного кредиту							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами		0	0	0	0	0
	Інвестиційний проект (програма) 1		0	0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1		0	0	0	0	0
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2		0	0	0	0	0
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0	0	0	X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": на початок і кінець року існували дебіторська та кредиторська заборгованість як по загальному, так і по спеціальному фондах. Суми дебіторської та кредиторської заборгованості, як на початок, так і на кінець поточного року, рівні між собою.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки спрямована на подолання тенденції до стрімкого скорочення населення, створення додаткових умов для забезпечення молоді житлом, активізації інвестиційної діяльності у сфері іпотечного кредитування та житлового будівництва для молодих сімей і одиноких молодих громадян.


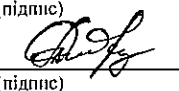
ефективності бюджетної програми: забезпечено житлом молоді сім'ї і одинокі громадяни м. Чернігова, що стає переумовою для поліпшення їх соціально-побутового становища.

корисності бюджетної програми: сприяє поліпшенню житлових умов молоді м. Чернігова, розв'язанню житлових проблем молодих громадян та розвитку різних типів пільгового молодіжного кредитування та молодіжного будівництва для забезпечення молоді м. Чернігова житлом. Крім того, підтримка молодих сімей та одиноких молодих громадян, яка передбачена Програмою, через систему пільгового дозвільного кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів міського бюджету та залучення коштів населення, дає можливість спрямовувати додаткові кошти в економіку міста. У свою чергу, інвестування додаткових коштів в економіку, а також кооперація з місцевими підприємцями та виробниками будівельних матеріалів сприятимуть загальному росту, оздоровленню та динамізації соціально-економічного життя міста.

довгострокових наслідків бюджетної програми: програма має довгострокові наслідки, оскільки в результаті виконання програми впроваджується механізм фінансування молодіжного житлового будівництва за допомогою державного довготермінового кредитування.

Заступник міського голови - керуючий справами виконкому

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

(підпис)

Сергій ФЕСЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)
Наталія ДЕДУЩЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218821

Програма:	Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво/придбання житла
Завдання:	Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та одиноким молодим громадянам на будівництво (реконструкцію) і придбання житла.
Напрям 1:	Забезпечення підтримки молодих сімей та одиноких молодих громадян через систему пільгового довготермінового кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів бюджету Чернігівської міської територіальної громади

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Ідентифікатор	Попередній період (2020 рік)			Звітний період (2021 рік)		
		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Співвідношення фактичних та планових показників
Показники ефективності:							
середні витрати на один кредит	2	832,108	710,735	1,171	1 058,849	827,191	1,280
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		117,1			128,0		
Показники якості:							
кількість наданих квадратних метрів	1	263,000	265,300	1,009	319,7000	317,9800	0,995
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		100,9			99,5		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		1,1					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		252,5					
При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм дана програма має						Висока ефективність	

Ідентифікатор "1" показник -стимулятор
Ідентифікатор "2" показник -дестимулятор

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2020 році:

$$I_{\text{еф},2020} = (832,108/710,735) / 1 * 100 = 117,1$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності у 2021 році:

$$I_{\text{еф},2021} = (1058,849/827,191) / 1 * 100 = 128,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2020 році:

$$I_{\text{як},2020} = (265,3/263) / 1 * 100 = 100,9$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2021 році:

$$I_{\text{як},2021} = (317,98/319,70) / 1 * 100 = 99,5$$

д) результативність бюджетної програми в порівнянні із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф},2021}}{I_{\text{еф},2020}} = \frac{128,0}{117,1} = 1,09$$

Так, як: $I_1 \geq 1 = 25$ балів

Для розрахунку кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів використовується наступна шкала:

Критерій оцінки	Кількість балів	25 балів
$I_1 < 0,85$	0	
$0,85 \leq I_1 < 1$	15	
$I_1 \geq 1$	25	

Отримане значення необхідно порівняти зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм:

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

Визначення ступеню ефективності: кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = 128,0 + 99,5 + 25 = 252,5$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2021 році має високу ефективність програми.