

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1,	3400000 (КТПКВК МБ)	Управління адміністративних послуг Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника)
2,	3410000 (КТПКВК МБ)	Управління адміністративних послуг Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3,	3410160 (КТПКВК МБ)	0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у сфері надання адміністративних послуг.

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.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	31 659,073	1 360,000	33 019,073	31 174,519	1 783,392	32 957,911	-484,554	423,392	-61,162
1.1.1.	Забезпечення виконання наданих законодавством у сфері надання адміністративних послуг у м. Чернігові	31 659,073	10,000	31 669,073	31 174,519	21,401	31 195,920	-484,554	11,401	-473,153
	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених у 2025 році, пояснюється значною економією коштів за загальним фондом у зв'язку з тим, що деякі статті витрат не були використані у повному об'ємі, а саме економія коштів на заробітну плату та нарахування на оплату праці, за рахунок тимчасової непрацездатності та відпусток без збереження заробітної плати, а також економією енергоносіїв (причина - температурний режим та енергозберігаючі світильники), через відсутність необхідності придбання товарів та послуг у поточному році, навчання, відсутність сплати судового збору.									
1.1.2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		1 350,000	1 350,000		1 761,991	1 761,991		411,991	411,991
	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених виникли через отримання благодійної допомоги									

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	1 945,197	1 783,392	
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	412,081	412,081	
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	1 533,116	1 371,311	
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	Забезпечення виконання наданих законодавством у сфері надання адміністративних послуг у м. Чернігові									
	затрат									
1	кількість працівників, чол., осіб	65		65	62		62	-3		-3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Різниця в кількості штатних одиниць пояснюється наявністю протягом року вакансій штатних одиниць, наявністю осіб, які перебували на лікарняному в зв'язку з вагітністю та пологами.									
2	чоловічої статі, осіб	12		12	11		11	-1		-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Протягом року спостерігається звільнення 1 особи.									
3	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.	28 208 226		28 208 226	28 186 284,92		28 186 284,92	-21 941,08		-21 941,08
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли через економію коштів за рахунок виплат допомоги з тимчасової втрати працездатності з Пенсійного фонду.									
4	Витрати на комунальні послуги та енергоносії, грн.	1 547 497		1 547 497	1 148 658,5		1 148 658,5	-398 838,5		-398 838,5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв'язку з тим, що деякі статті витрат не були використані в повному об'ємі, а саме наявною економією енергоносіїв (причина - температурний режим.).									
5	Витрати на матеріально-технічне забезпечення та інші видатки, грн.	1 903 350	10 000	1 913 350	1 839 575,74	21 400,8	1 860 976,54	-63 774,26	11 400,8	-52 373,46
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли по загальному фонду на суму 63774,26 грн. через відсутність необхідності отримання послуг, а по спеціальному фонду розбіжність виникла на суму 11400,80 грн. так як була надана послуга на суму 21400,80 грн.									

продукту									
1	Кількість листів, звернень тощо, од.	97 500	97 500	132 698	132 698	35 198	35 198		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність за показниками виникла через надходження за 2025 рік більшої кількості кореспонденції на 35198 одиниць, а саме: листів, звернень, заяв, скарг; заяв по адміністративним справам та запити соціальних та правоохоронних установ та організацій.									
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів, од.	320	320	337	337	17	17		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла через збільшення кількості підготовлених нормативно - правових актів (наказів по управлінню).									
3	кількість наданих публічних послуг, од.	92 000	92 000	125 168	125 168	33 168	33 168		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла через збільшення кількості надання послуг (по переліку 288 послуги), тому збільшилась кількість звернень юридичних та фізичних осіб громадян за наданням публічних послуг (паспортні послуги, державна реєстрація нерухомого майна, державна реєстрація місця проживання, довідки та витяги по вимозі та тощо).									
4	у тому числі адміністративних, од.	92 000	92 000	125 168	125 168	33 168	33 168		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла через збільшення кількості надання послуг (по переліку 288 послуги), тому збільшилась кількість звернень юридичних та фізичних осіб громадян за наданням публічних послуг (паспортні послуги, державна реєстрація нерухомого майна, державна реєстрація місця проживання, довідки та витяги по вимозі та тощо).									
5	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, од.	92 000	92 000	125 168	125 168	33 168	33 168		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла через збільшення кількості надання послуг (по переліку 288 послуги), тому збільшилась кількість звернень юридичних та фізичних осіб громадян за наданням публічних послуг (паспортні послуги, державна реєстрація нерухомого майна, державна реєстрація місця проживання, довідки та витяги по вимозі та тощо).									
6	у тому числі адміністративні, од.	92 000	92 000	125 168	125 168	33 168	33 168		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла через збільшення кількості надання послуг (по переліку 288 послуги), тому збільшилась кількість звернень юридичних та фізичних осіб громадян за наданням публічних послуг (паспортні послуги, державна реєстрація нерухомого майна, державна реєстрація місця проживання, довідки та витяги по вимозі та тощо).									
ефективності									
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника, од.	1 573	1 573	2 249	2 249	676	676		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
фактична кількість опрацьованих звернень, заяв, скарг, листів, доручень збільшилась, відповідно збільшився цей показник виконання на одного працівника.									
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника, од.	5	5	6	6	1	1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла через збільшення підготовлених нормативно-правових актів по управлінню, відповідно збільшився цей показник на одного працівника.									
3	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн/од	433 973	433 973	454 617,5	454 617,5	20 644,5	20 644,5		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку із зменшенням кількості штатних працівників відповідно збільшився показник середніх витрат на оплату і нарахування заробітної плати на одного працівника.									
4	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці, грн/од	23 808	23 808	18 526,75	18 526,75	-5 281,25	-5 281,25		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла через економію енергоносіїв, відповідно середні витрати на оплату комунальних послуг на одного працівника зменшились.									
5	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами та іншими видатками однієї штатної одиниці, грн/од	29 282	154	29 436	29 670,57	345,17	30 015,74	388,57	191,17
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли по загальному фонду через зменшення кількості штатних працівників відповідно збільшились середні витрати на одного працівника. По спеціальному фонду виникли розбіжності в зв'язку з більшими витратами, тому середні витрати на одного працівника збільшились.									
якості									

1	відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у їх загальній кількості, відс.	100	100	105	105	5	5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Розбіжність виникла через збільшення прийнятих нормативно-правових актів.							
2	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв тощо у їх загальній кількості, відс.	100	100	136	136	36	36
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Розбіжність виникла через збільшення виконаних доручень, звернень, заяв, скарг.							
3	питома вага наданих публічних послуг згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці, відс.	33	33	51	51	18	18
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Розбіжність виникла через збільшення наданих публічних послуг до загальної кількості населення міста.							
4	у тому числі адміністративних, відс.	33	33	51	51	18	18
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Розбіжність виникла через збільшення наданих адміністративних послуг до загальної кількості населення міста.							
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування							
затрат							
1	обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.	1 350 000	1 350 000	1 761 991	1 761 991	411 991	411 991
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли через отримання благодійної допомоги							
продукту							
1	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування, од.	1	1	4	4	3	3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли через отримання благодійної допомоги							
ефективності							
1	середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування, грн.	1 350 000	1 350 000	440 497,75	440 497,75	-909 502,25	-909 502,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли через отримання благодійної допомоги							
якості							
1	відсоток придбання обладнання та предметів довгострокового користування у загальній кількості запланованих, відс.	100	100	100	100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли через отримання благодійної допомоги							

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)	21 952,697	1 489,369	23 442,066	31 174,519	1 783,392	33 131,027	42,008	19,741	41,332
	забезпечення виконання наданих законодавством у сфері надання адміністративних послуг у м. Чернігові	21 952,697	414,825	22 367,522	31 174,519	21,401	31 369,036	42,008	-94,841	40,244
1 Показники затрат										
	кількість працівників, чол., осіб	62		62	62		62			
	чоловічої статі, осіб	12		12	11		11	-8,33		-8,33
	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату, грн.	19 116 408		19 116 408	28 186 284,92		28 186 284,92	47,45		47,45
	Витрати на комунальні послуги та енергоносії, грн.	1 033 812		1 033 812	1 148 658,5		1 148 658,5	11,11		11,11
	Витрати на матеріально-технічне забезпечення та інші видатки, грн.	1 802 477	414 825	2 217 302	1 839 575,74	21 400,8	1 860 976,54	2,06	-94,84	-16,07
2 Показники продукту										
	Кількість листів, звернень тощо, од.	8 185		8 185	132 698		132 698	1 521,23		1 521,23
	кількість прийнятих нормативно-правових актів, од.	361		361	337		337	-6,65		-6,65
	кількість наданих публічних послуг, од.	144 172		144 172	125 168		125 168	-13,18		-13,18
	у тому числі адміністративних, од.	144 172		144 172	125 168		125 168	-13,18		-13,18
	кількість фізичних та юридичних осіб, які отримали публічні послуги, од.	144 172		144 172	125 168		125 168	-13,18		-13,18
	у тому числі адміністративні, од.	144 172		144 172	125 168		125 168	-13,18		-13,18
3 Показники ефективності										
	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника, од.	139		139	2 249		2 249	1 517,99		1 517,99
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника, од.	6		6	6		6			
	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці, грн/од	308 361		308 361	454 617,5		454 617,5	47,43		47,43
	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці, грн/од	16 674		16 674	18 526,75		18 526,75	11,11		11,11
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами та іншими видатками однієї штатної одиниці, грн/од	29 072	6 691	35 763	29 670,57	345,17	30 015,74	2,06	-94,84	-16,07
4 Показники якості										
	відсоток вчасно прийнятих нормативно-правових актів у їх загальній кількості, відс.	113		113	105		105	-7,08		-7,08
	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв тощо у їх загальній кількості, відс.	149		149	136		136	-8,72		-8,72
	питома вага наданих публічних послуг згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці, відс.	55		55	51		51	-7,27		-7,27
	у тому числі адміністративних, відс.	55		55	51		51	-7,27		-7,27
	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		1 074,544	1 074,544		1 761,991	1 761,991		63,976	63,976
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.		1 074 544	1 074 544		1 761 991	1 761 991		63,98	63,98
2 Показники продукту										
	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування, од.		9	9		4	4		-55,56	-55,56
3 Показники ефективності										

	середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування, грн.	119 394	119 394	440 497,75	440 497,75	268,94	268,94
4	Показники якості						
	відсоток придбання обладнання та предметів довгострокового користування у загальній кількості запланованих, відс.	100	100	100	100		

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
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених у 2025 році, пояснюється значною економією коштів за загальним фондом у зв'язку з тим, що деякі статті витрат не були використані у повному об'ємі, а саме економія коштів на заробітну плату та нарахування на оплату праці, за рахунок тимчасової непрацездатності та відпусток без збереження заробітної плати, А також економією енергоносіїв (причина - температурний режим та енергозберігаючі світильники), через відсутність необхідності придбання товарів та послуг у поточному році, навчання, відсутність сплати судового збору. По спеціальному фонду відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених виникли в зв'язку отримання благодійної допомоги на суму 412081.00 грн.:							
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 по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська заборгованість на кінець 2025 року становить по загальному фонду 4455,84 грн. (залишок бензину у баку автомобіля та в генераторі). Кредиторська заборгованість на кінець 2025 року відсутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

дана бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, у зв'язку з важливими функціями, які здійснюються в процесі її реалізації.;

ефективності бюджетної програми

аналіз стану ефективності бюджетної програми свідчить про те, що забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми, забезпечено діяльність управління адміністративних послуг.;

корисності бюджетної програм


за результатами бюджетна програма сприяє виконанню повноважень та забезпечує організаційне, інформаційно- аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності у сфері надання адміністративних послуг .;

довгострокових наслідків бюджетної програми

бюджетна програма реалізовується протягом року і має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання.;

Начальник управління





(підпис)



(підпис)

Юрій БАЛЄВ

(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу фінансового та правового забезпечення

Олена МОЦАРЬ

(ініціали/ініціал, прізвище)