

Інформація

про виконання бюджетних програм міського бюджету за 2020 рік виконавчого комітету Чернігівської міської ради

Код програмної класифікації видатків та кредитування бюджету	Найменування бюджетної програми	Затверджено на 2020 рік з урахуванням змін тис.грн.	Виконано за 2020 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	29 896,192	26 899,993	90,0
0210180	Інша діяльність у сфері державного управління	1 765,110	1 238,364	70,2
0210191	Проведення місцевих виборів	7 578,900	7 576,878	100,0
0213121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	2 033,884	1 944,752	95,6
0213192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	302,768	175,858	58,1
0213210	Організація та проведення громадських робіт	151,998	151,997	100,0
0213242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	33 684,678	26 580,600	78,9
0216083	Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа	50,000	4,783	9,6
0216084	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/ реконструкцію/ придбання житла	199,796	170,670	85,4
0217630	Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності	50,000	42,915	85,8
0217680	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	178,000	172,961	97,2
0217693	Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю	10,000	0,000	0,0

0218110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	270,800	255,308	94,3
0218120	Заходи з організації рятування на водах	295,000	293,300	99,4
0218210	Муніципальні формування з охорони громадського порядку	6 886,316	6 591,965	95,7
0218410	Фінансова підтримка засобів масової інформації	3 500,000	3 500,000	100,0
0218420	Інші заходи у сфері засобів масової інформації	662,000	528,388	79,8
0218821	Надання кредиту	3 328,433	2 842,940	85,4
Всього :		90 843,875	78 971,672	86,9

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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. 0210150 0111 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, роїонної 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)	29 292,204	603,988	29 896,192	26 435,007	464,986	26 899,993	-2 857,197	-139,002	-2 996,199
<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>										
<i>в т. ч.</i>										
1.1.	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва міської ради та її виконавчого комітету	29 292,204	0	29 292,204	26 435,007	0	26 435,007	-2 857,197	0	-2 857,197
<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 вакансій 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	603,988	603,988	0,000	464,986	464,986	0,000	-139,002	-139,002
<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":

(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	603,988	464,986	-139,002
	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	603,988	464,986	-139,002
<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>Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері керівництва міської ради та її виконавчого комітету¹</i>									
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	кількість штатних одиниць, в т. ч.	110,5	0	110,5	95,5	0	95,5	-15,0	0	-15,0
1.2.	- чоловічої статі	41,5	0	41,5	36,0	0	36,0	-5,5	0	-5,5
1.3.	обсяг видатків на утримання установи	29 292,204	0	29 292,204	26 435,007	0	26 435,007	-2 857,197	0	-2 857,197
<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 вакансій по посадах (заробітна плата та нарахування на оплату праці) та прийняттям з серпня 2020 року працівників у 2 відділи, які створені у червні 2020 р., 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. Пізніця в кількості штатних одиниць пояснюється наявністю протягом року вакансій штатних одиниць.</i>										
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість отриманих вхідних документів	10 560	0	10 560,0	8 735	0	8 735,0	-1 825,0	0	-1 825,0
2.2.	кількість отриманих звернень громадян	9 680	0	9 680,000	10 460	0	10 460,000	780	0	780
2.3.	кількість прийнятих нормативно-правових актів	2 640	0	2 640,000	1 786	0	1 786,000	-854	0	-854
2.4.	кількість проведених засідань міської ради та виконавчого комітету	52	0	52,000	57	0	57,000	5	0	5
2.5.	кількість підготовлених інформацій та відповідей	3 520	0	3 520,000	7 887	0	7 887,000	4 367	0	4 367
<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 й скорочення діяльності установ та організацій. Одночасно, запроваджені протіепідемічні заходи, навпаки, вплинули на збільшення кількості звернення громадян до Чернігівської міської ради. В загальному результаті спостерігаємо зменшення кількості прийнятих нормативно-правових актів та кількості підготовлених інформацій та відповідей. Але, протягом звітного року збільшилась необхідність проведення засідань міської ради та виконавчого комітету.</i>										
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	витрати на утримання однієї штатної одиниці	265,088	0	265,088	276,806	0	276,806	11,719	0	11,719

3.2.	витрати на утримання штатних одиниць чоловічої статі	11 001,144	0	11 001,144	9 965,029	0	9 965,029	-1 036,116	0	-1 036,116
3.3.	кількість підготовлених інформацій та відповідей на одного працівника	119	0	119	83	0	82,6	-37	0	-37
3.4.	кількість прийятих нормативно-правових актів на одного працівника	24	0	24	19	0	18,7	-5	0	-5
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> збільшення загальних витрат на одну штатну одиницю пояснюється виплатою розрахунків при звільненнях, в тому числі за результатами проведених виборів, збільшенням протягом року заробітної плати, призначенням до виконавчого комітету нових структурних підрозділів, утримання яких потребувало додаткових коштів та ін. Кількість штатних одиниць чоловічої статі протягом року зменшилась, а відповідно і витрати на їх утримання також зменшились. Кількість документів на одну штатну одиницю також менші від планових у зв'язку з меншою кількістю таких, що потребували виконання (підготовки та прийняття).										
4.	<i>якості</i>									
4.1.	відсоток вчасно виконаних вхідних документів у їх загальній кількості	100	0	100	96	0	96	-4	0	-4
4.2.	відсоток прийятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100	0	100	67	0	67	-33	0	-33
<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 зменшення їх фактичної кількості порівняно з плановими показниками.										
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування¹										
1.	<i>затрап</i>									
1.1.	обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	603,988	603,988	0	464,986	464,986	0	-139,002	-139,002
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> акупівля обладнання здійснювалась шляхом проведення електронних аукціонів за результатами яких обладнання було придбано за меншу вартість.										
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	25	25	0	26	26	0	1	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> у зв'язку з необхідністю придбання додаткової одиниці обладнання та наявною економією коштів за рахунок проведених процедур закупівель.										
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	24,160	24,160	0	17,887	17,887	0	-6,273	0
<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.										
4.	<i>якості</i>									
4.1.	рівень придбання обладнання	0	100	100	0	100	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності та відхилення відсутні, придбання додаткової одиниці обладнання суттєво не вплинуло на показник рівня придбання обладнання, який є повністю виконаним.										

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)	25 228,063	534,278	25 762,341	26 435,007	464,986	26 899,993	4,78	-12,97	4,42

2.1.	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	27	27	0	26	26	0	-3,70	-3,70
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	0	19,788	19,788	0	17,887	17,887	0	-9,61	-9,61
4.	<i>якості</i>									
4.1.	рівень придбання обладнання	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: вартість обладнання, придбаного протягом 2020 року, а відповідно і середні витрати на 1 одиницю менші від показників попереднього року за рахунок проведених електронних аукціонів та відмінності обладнання поточного року від попереднього, а кількість суттєво не змінилась, тому можна говорити про позитивну динаміку в оновленні обладнання.										

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	603,988	464,986	-139,002	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: відхилення пояснюється здійсненням закупівель через електронні аукціони в результаті яких, вартість обладнання знижена постачальниками.							
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	603,988	464,986	-139,002	X	X

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

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 01.01.2020 року рахується у сумі 21 803,71 грн. та на 31.12.2020 р. - у сумі 22 941,76 грн.

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.

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 (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:							
витрати на утримання однієї штатної одиниці	2	261,785	241,417	1,084	265,088	276,806	0,958
витрати на утримання штатних одиниць		8 691,007	9 965,029	0,872	11 001,144	9 965,029	1,104
кількість підготовлених інформацій та відповідей на одного працівника	1	22	19	0,864	119	83	0,697
кількість підготовлених інформацій та відповідей/кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника		20	14	0,700	24	19	0,792
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		88,0			88,8		
Показники якості:							
відсоток вчасно виконаних вхідних документів у їх загальній кількості	1	100	100	1,000	100,00	96,00	0,960
відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених		100	100	1,000	100,00	67,00	0,670
Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)		100,0			81,5		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		1,0					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		195,3					
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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = (1,084+0,872+0,864+0,700) / 4 * 100 = 88,0$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{88,8}{88} = 1,01$$

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:

$$E = 88,8 + 81,5 + 25 = 195,3$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 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, 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 (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 придбання обладнання і предметів довгострокового користування та нематеріальних активів	2	20,577	19,788	1,040	24,160	17,884	1,351
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		104,0			135,1		
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>		1,3					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		250,0					
<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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = (1,04) / 1 * 100 = 104,0$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{еф.2020}}{I_{еф.2019}} = \frac{135,1}{104,0} = 1,30$$

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:

$$E = 135,1 + 100 + 25 = 260,1$$

Але, у зв'язку зі значним перевиконанням результативних показників бюджетної програми з об'єктивних причин максимальна кількість балів не повинна перевищувати 250. Відтак, $E = 250$.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високу ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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.	0210180 (КПКВК ДБ (МБ))	0133 Інша діяльність у сфері державного управління (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":

№ 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)	1 765,110	0,000	1 765,110	1 238,364	0,000	1 238,364	-526,746	0,000	-526,746
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: 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.	1 765,110	0,000	1 765,110	1 238,364	0,000	1 238,364	-526,746	0,000	-526,746
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок значної економії коштів. Джерелом економії коштів є використання деяких статей видатків в неповному обсязі (оплата поштових та банківських послуг за перерахування готівки запланованої матеріальної допомоги, виплати премій, грошової винагороди особам, які удостоєні звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова" 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.¹</i>									
1.	затрат									
1.1.	видатки на придбання листівок, рамок для подяк, грамот, сувенірів, квіткових продукцій	262,030	0,000	262,030	255,207	0,000	255,207	-6,823	0,000	-6,823
1.2.	видатки на надання винагороди нагородженим Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету	102,600	0,000	102,600	54,874	0,000	54,874	-47,726	0,000	-47,726
1.3.	видатки на проведення заходів	393,200	0,000	393,200	172,531	0,000	172,531	-220,669	0,000	-220,669
1.4.	видатки на оплату судового збору	534,910	0,000	534,910	307,067	0,000	307,067	-227,843	0,000	-227,843
1.5.	видатки на надання винагороди особам, удостоєним звання "Почесний захисник України-Герой Чернігова"	472,370	0,000	472,370	448,685	0,000	448,685	-23,685	0,000	-23,685
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, грошової винагороди особам, які удостоєні звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова" 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	275,0	0,0	275,0	147,0	0,0	147,0	-128,0	0,0	-128,0
2.2.	кількість громадян, які будуть удостоєні звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова"	11,0	0,0	11,0	10,0	0,0	10,0	-1,0	0,0	-1,0
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 та відсутність зверень спадкоємців осіб, яким було присвоєно звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова".										
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 "Почесний захисник України- Герой Чернігова", грн	42 943,00	0,00	42 943,00	44 869,00	0,00	44 869,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли у зв'язку з економією коштів та різницею між прогнозними та фактичними показниками.										
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	100	0	100	70	0	70	-30	0	-30
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: причиною розбіжностей є відсутність необхідності здійснення запланованих витратків в поточному році.										

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)	929,166	108,311	1037,477	1238,364	0,000	1238,364	33,277	-100,000	-66,723
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: протягом 2020 року кошти на спеціальний фонд по даній програмі не виділялись. По загальному фонду зростання витратків відбулось за рахунок того, що відповідно внесеним змінам в Програму додаються витратки на надання винагороди особам, удостоєним звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова".										
	в т.ч.									
1	<i>Оплата витратків, 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 витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: протягом 2020 року кошти на спеціальний фонд по даній програмі не виділялись. По загальному фонду зростання витратків відбулось за рахунок того, що відповідно внесеним змінам в Програму додаються витратки на надання винагороди особам, удостоєним звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова".										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	витратки на придбання листівок, рамок для подяк, грамот, сувенірів, квіткової продукції	155,000	0,000	155,000	255,207	0,000	255,207	64,650	0,000	64,650
1.2.	витратки на надання винагороди нагородженим Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету	93,300	0,000	93,300	54,874	0,000	54,874	-41,185	0,000	-41,185
1.3.	витратки на проведення заходів	172,120	0,000	172,120	172,531	0,000	172,531	0,239	0,000	0,239
1.4.	витратки на оплату судового збору	650,000	0,000	650,000	307,067	0,000	307,067	-52,759	0,000	-52,759

1.5.	видатки на надання винагороди особам, удостоєним звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова"	0,000	0,000	0,0000	448,685	0,000	448,685	0,000	0,000	0,000
1.6.	видатки на надання винагороди особам, удостоєним звання "Почесний громадянин міста	125,190	0,000	125,1900	0,000	0,000	0,000	-100,000	0,000	-100,000
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість громадян, які будуть нагороджені Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету	311,0	0,0	311,0	147,0	0,0	147,0	-52,7	0,0	-52,7
2.2.	кількість громадян, які будуть удостоєні звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова"	0,0	0,0	0,0	10,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0
2.3.	кількість громадян, які будуть удостоєні звання "Почесний громадянин міста Чернігів"	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	-100,0	0,0	-100,0
3.	<i>ефективності</i>									
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 "Почесний захисник України- Герой Чернігова", грн	0	0,00	0	44 869,00	0,00	44 869,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	середні витрати на одну особу, удостоєну звання "Почесний громадянин міста Чернігів", грн.	41 730,00	0,00	41 730,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
4.	<i>якості</i>									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	72	0	72	70	0	70	-3	0	-3
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: зростання видатків відбулось за рахунок того, що відповідно внесеним змінам в Програму додаються видатки на надання винагороди особам, удостоєним звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова", що призвело до збільшення видатків на вітальну продукцію.										
2 Рішення комісії щодо розпорядження конфіскованим за рішенням суду майном.										
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 відсутні тому, що відсутнє конфісковане майно в поточному році.										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	видатки за конфісковано майно	0	108,311	108,311	0	0	0	0	-100,000	-100,000
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість конфіскованого майна	0	1	1	0	0	0	0	-100,0	-100,0
2.2.	площа соціального житла, що обслуговується	0	475,9	475,9	0	0	0	0	0	0
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на конфісковане майно, грн.	0	108 311,00	108 311,00	0	0	0	0	-100,00	-100,00
4.	<i>якості</i>									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на конфісковано майно	0	100	100	0	0	0	0	-100	-100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: відсутність конфіскованого майна в поточному році.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту	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 її завданням є 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

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.

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 (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 одного нагородженого Почесною грамотою Чернігівської міської ради та виконавчого комітету, грн	1	300,000	373,000	1,243	373,000	373,000	1,000
середні витрати на одну особу, удостоєну звання "Почесний захисник України- Герой Чернігова", грн		0,000	0,000	0,000	42 943,000	44 869,000	1,045
середні витрати на одну особу, удостоєну звання "Почесний громадянин міста Чернігів", грн.		41 730,000	41 730,000	1,000	0,000	0,000	0,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})</i>		112,2			102,2		
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	1	100	72	0,720	100,00	70,00	0,700
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як.})</i>		72,0			70,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>		0,91					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		187,2					
<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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = (1,243+1) / 2 * 100 = 112,2$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = 0,720 / 1 * 100 = 72$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{102,2}{112,2} = 0,91 \quad \text{Так, як: } 0,85 \leq I_1 < 1 = 15 \text{ балів}$$

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:

$$E = 102,2 + 70 + 15 = 187,2$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має низьку ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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. 0210191 01911 Проведення місцевих виборів
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Організація підготовки та проведення місцевих виборів.

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.	Відатки (надані кредити)	7 578,900	0	7 578,900	7 576,878	0	7 576,878	-2,022	0	-2,022
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.	Підготовка та проведення місцевих виборів (Виконавчий комітет Чернігівської міської ради)	18,540	0	18,540	16,519	0	16,519	-2,021	0	-2,021
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що вартість закуплених товарів менша від запланованої.										
1.2.	Підготовка та проведення місцевих виборів (Чернігівська МТВК)	2 040,784	0	2 040,784	2 040,783	0	2 040,783	-0,001	0	-0,001
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні										
1.3.	Підготовка та проведення місцевих виборів (Новозаводська р-на у м. Чернігові ТВК)	2 195,174	0	2 195,174	2 195,174	0	2 195,174	0,000	0	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні										
1.4.	Підготовка та проведення місцевих виборів (Деснянська районна у м. Чернігові ТВК)	3 324,402	0	3 324,402	3 324,402	0	3 324,402	0,000	0	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих 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 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	Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Виконавчий комітет Чернігівської міської ради) ¹									
1.	затрат									
1.1.	Обсяг видатків на проведення місцевих виборів	18,540	0	18,540	16,519	0	16,519	-2,021	0	-2,021
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактичні видатки менші від планових видатків за рахунок того, що товари закуповувались по нижчим цінам ніж планувалось.										
2.	продукту									
2.1.	Кількість виготовлених запрошень і списків виборців, аркушів	26 521	0	26 521	26 521	0	26 521	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на виготовлення одного аркушу запрошення та списку виборців	0,001	0	0,001	0,001	0	0,001	0,000	0	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
4.	якості									
4.1.	Відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	100	0	100	89	0	89	-11	0	-11
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: економія видатків по закупівлям товарам спричинила відхилення, тобто недовиконання програми, яке не вплинуло на якість самої програми.										

2 <i>Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Чернігівська МТВК) ¹</i>										
1. затрат										
1.1.	Обсяг видатків на організацію та проведення місцевих виборів	1 781,420	0	1 781,420	1 781,420	0	1 781,420	0,000	0	0,000
1.2.	Обсяг видатків на утримання МТВК	256,657	0	256,657	256,657	0	256,657	0,000	0	0,000
1.3.	Обсяг видатків на придбання протиепідемічних засобів на час організації та проведення місцевих виборів	2,707	0	2,707	2,706	0	2,706	-0,001	0	-0,001
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
2. продукту										
2.1.	Кількість виборців	214 338	0	214 338	214 338	0	214 338	0	0	0
2.2.	Кількість виборчих комісій	123	0	123	123	0	123	0	0	0
2.3.	Кількість МТВК	1	0	1	1	0	1	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
3. ефективності										
3.1.	Середні витрати на одного виборця	0,008	0	0,008	0,008	0	0,008	0,000	0	0,000
3.2.	Середні витрати на одну виборчу комісію	14,483	0	14,483	14,483	0	14,483	0,000	0	0,000
3.3.	Середні витрати на утримання однієї МТВК	256,657	0	256,657	256,657	0	256,657	0,000	0	0,000
3.4.	Середні витрати на забезпечення однієї МТВК протиепідемічними засобами	2,707	0	2,707	2,706	0	2,706	-0,001	0	-0,001
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
4. якості										
4.1.	Відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
3 <i>Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Новозаводська р-на у м. Чернігові ТВК) ¹</i>										
1. затрат										
1.1.	Обсяг видатків на утримання ТВК	344,855	0	344,855	344,855	0	344,855	0,000	0	0,000
1.2.	Обсяг видатків на дільничні виборчі комісії	1 655,941	0	1 655,941	1 655,941	0	1 655,941	0,000	0	0,000
1.3.	Обсяг видатків на придбання протиепідемічних засобів на час організації та проведення місцевих виборів	194,378	0	194,378	194,378	0	194,378	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
2. продукту										
2.1.	Кількість ТВК	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2.2.	Кількість виборчих комісій	47	0	47	47	0	47	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
3. ефективності										
3.1.	Середні витрати на одну ТВК	344,855	0	344,855	344,855	0	344,855	0,000	0	0,000
3.2.	Середні витрати на одну виборчу комісію	35,233	0	35,233	35,233	0	35,233	0,000	0	0,000
3.3.	Середні витрати на забезпечення однієї ТВК протиепідемічними засобами	2,640	0	2,640	2,640	0	2,640	0,000	0	0,000
3.4.	Середні витрати на забезпечення однієї виборчої комісії протиепідемічними засобами	4,080	0	4,080	4,080	0	4,080	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
4. якості										
4.1.	Відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										

4	Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Деснянська р-на у м. Чернігові ТВК)¹									
1.	затрат									
1.1.	Обсяг видатків на утримання ТВК	344,855	0	344,855	344,855	0	344,855	0,000	0	0,000
1.2.	Обсяг видатків на дільничні виборчі комісії	2 667,232	0	2 667,232	2 667,232	0	2 667,232	0,000	0	0,000
1.3.	Обсяг видатків на придбання протиепідемічних засобів на час організації та проведення місцевих виборів	312,315	0	312,315	312,315	0	312,315	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
2.	продукту									
2.1.	Кількість ТВК	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2.2.	Кількість виборчих комісій	76	0	76	76	0	76	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на одну ТВК	344,855	0	344,855	344,855	0	344,855	0,000	0	0,000
3.2.	Середні витрати на одну виборчу комісію	35,095	0	35,095	35,095	0	35,095	0,000	0	0,000
3.3.	Середні витрати на забезпечення однієї ТВК протиепідемічними засобами	2,640	0	2,640	2,640	0	2,640	0,000	0	0,000
3.4.	Середні витрати на забезпечення однієї виборчої комісії протиепідемічними засобами	4,075	0	4,075	4,075	0	4,075	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										
4.	якості									
4.1.	Відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні										

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)	0,000	0,000	0	16,519	0	16,519	100	0	100
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року:</i> місцеві вибори проводяться один раз на п'ять років.										
	в т.ч.									
I	Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Виконавчий комітет Чернігівської міської ради)									
<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 2020 році кошти були виділені на організацію проведення місцевих виборів, періодичність проведення яких - один раз на п'ять років.										
1.	затрат									
1.1.	Обсяг видатків на проведення місцевих виборів	0	0	0	16,519	0	16,519	100	0	100
2.	продукту									
2.1.	Кількість виготовлених запрошень і списків виборців, аркушів	0	0	0	26 521	0	26 521	100	0	100
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на виготовлення одного аркушу запрошення та списку виборців	0	0	0	0,001	0	0,001	100	0	100
4.	якості									
4.1.	Відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	0	0	0	89	0	89	100	0	100
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:</i> Кошти були виділені та направлені на організацію та проведення місцевих виборів 2020										

2 Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Чернігівська МТВК)										
<i>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: у 2020 році кошти були виділені на організацію проведення місцевих виборів, періодичність проведення яких - один раз на п'ять років.</i>										
1.	затрат									
1.1.	обсяг витратків на організацію та проведення місцевих виборів	0	0	0	1 781,420	0	1 781,420	100	0	100
1.2.	обсяг витратків на утримання МТВК	0	0	0	256,657	0	256,657	100	0	100
1.3.	обсяг витратків на придбання протиепідемічних засобів на час організації та проведення місцевих виборів	0	0	0	2,706	0	2,706	100	0	100
2.	продукту									
2.1.	кількість виборців	0	0	0	214 338	0	214 338	100	0	100
2.2.	кількість виборчих комісій	0	0	0	123	0	123	100	0	100
2.3.	кількість МТВК	0	0	0	1	0	1	100	0	100
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на одного виборця	0	0	0	0,008	0	0,008	100	0	100
3.2.	середні витрати на одну виборчу комісію	0	0	0	14,483	0	14,483	100	0	100
3.3.	середні витрати на утримання однієї МТВК	0	0	0	256,657	0	256,657	100	0	100
3.4.	середні витрати на забезпечення однієї МТВК протиепідемічними засобами	0	0	0	2,706	0	2,706	100	0	100
4.	якості									
4.1.	відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	0	0	0	100	0	100	100	0	100
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Кошти були виділені та направлені на організацію та проведення місцевих виборів 2020</i>										
3 Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Новозаводська р-на у м. Чернігові ТВК)										
<i>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: у 2020 році кошти були виділені на організацію проведення місцевих виборів, періодичність проведення яких - один раз на п'ять років.</i>										
1.	затрат									
1.1.	обсяг витратків на утримання ТВК	0	0	0	344,855	0	344,855	100	0	100
1.2.	обсяг витратків на дільничні виборчі комісії	0	0	0	1 655,941	0	1 655,941	100	0	100
1.3.	обсяг витратків на придбання протиепідемічних засобів на час організації та проведення місцевих виборів	0	0	0	194,378	0	194,378	100	0	100
2.	продукту									
2.1.	кількість ТВК	0	0	0	1	0	1	100	0	100
2.2.	кількість виборчих комісій	0	0	0	47	0	47	100	0	100
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на одну ТВК	0	0	0	344,855	0	344,855	100	0	100
3.2.	середні витрати на одну виборчу комісію	0	0	0	35,233	0	35,233	100	0	100
3.3.	середні витрати на забезпечення однієї ТВК протиепідемічними засобами	0	0	0	2,640	0	2,640	100	0	100
3.4.	середні витрати на забезпечення однієї виборчої комісії протиепідемічними засобами	0	0	0	4,080	0	4,080	100	0	100
4.	якості									
4.1.	відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	0	0	0	100	0	100	100	0	100
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Кошти були виділені та направлені на організацію та проведення місцевих виборів 2020</i>										

4. Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Деснянська р-на у м. Чернігові ТВК)										
<i>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 2020 році кошти були виділені на організацію проведення місцевих виборів, періодичність проведення яких - один раз на п'ять років.</i>										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	обсяг витратків на утримання ТВК	0	0	0	344,855	0	344,855	100	0	100
1.2.	обсяг витратків на дільничні виборчі комісії	0	0	0	2 667,232	0	2 667,232	100	0	100
1.3.	обсяг витратків на придбання протиепідемічних засобів на час організації та проведення місцевих виборів	0	0	0	312,315	0	312,315	100	0	100
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість ТВК	0	0	0	1	0	1	100	0	100
2.2.	кількість виборчих комісій	0	0	0	76	0	76	100	0	100
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на одну ТВК	0	0	0	344,855	0	344,855	100	0	100
3.2.	середні витрати на одну виборчу комісію	0	0	0	35,095	0	35,095	100	0	100
3.3.	середні витрати на забезпечення однієї ТВК протиепідемічними засобами	0	0	0	2,640	0	2,640	100	0	100
3.4.	середні витрати на забезпечення однієї виборчої комісії протиепідемічними засобами	0	0	0	4,075	0	4,075	100	0	100
4.	<i>якості</i>									
4.1.	відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	0	0	0	100	0	100	100	0	100
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Кошти були виділені та направлені на організацію та проведення місцевих виборів 2020</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.	Витатки бюджету розвитку всього:	X	0	0	0	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витратків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратків</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 витратків 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 витатки 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 не є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є організація підготовки та проведення місцевих виборів що є актуальним в певний проміжок часу.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм. Програма має високий рівень ефективності. Завдяки виконанню програми реалізується державна політика, спрямована на захист конституційних виборчих прав громадян України при проведенні виборів.

корисності бюджетної програми: Вибори в Україні є основною формою народного волевиявлення, способом безпосереднього здійснення влади Українським народом, а виконання програми має на меті саме організацію та проведення виборів.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма не має довгострокових термінів реалізації, оскільки реалізується лише в певний проміжок часу з періодичністю в 5 років.

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

0210191

Програма:	<u>Проведення місцевих виборів</u>
Завдання:	<u>Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів.</u>
Напрямок 1:	<u>Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Виконавчий комітет Чернігівської міської ради)</u>

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 виготовлення одного аркушу запрошення та списку виборців	2	0	0	0,000	18,540	16,519	1,122
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		0,0			112,2		
Показники якості:							
Відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	1	0	0	0,000	100,00	89,00	0,890
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		0,0			89,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,00					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		201,2					
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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

$$I_{\text{еф.2020}} = (1,122) / 1 * 100 = 112,2$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2020}}}{I_{\text{еф.2019}}} = \frac{112,2}{0} = 0,00 \quad \text{Так, як: } I_1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

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

Критерій оцінки	Кількість балів	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:

$$E = 112,2 + 89,0 + 0 = 201,2$$

Оскільки, $I_{\text{еф.2019}} = 0$, то шкала ефективності зменшується на 25 балів. Так, $E = 215 - 25 = 190$ балів. Відтак, $E = 201,2 > 190$ балів і програма має високу ефективність.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високий рівень ефективності. Забезпечено підготовку і проведення місцевих виборів у повному обсязі.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської міської
ради

0210191

Програма: Проведення місцевих виборів

Завдання: Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів.

Напрямок 1: Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Чернігівська МТВК)

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 одного виборця	2	0	0	0,000	0,008	0,008	1,000
середні витрати на одну виборчу комісію	2	0	0	0,000	14,483	14,483	1,000
середні витрати на утримання однієї МТВК	2	0	0	0,000	256,657	256,657	1,000
середні витрати на забезпечення однієї МТВК протиепідемічними засобами	2	0	0	0,000	2,707	2,706	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		0,0			100,0		
Показники якості:							
Відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	1	0	0	0,000	100,00	100,00	1,000
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		0,0			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)					0,00		
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)					200,0		
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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

$$I_{\text{еф.2020}} = (1,0+1,0+1,0+1,0) / 4 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

$$I_{\text{як.2020}} = (1,0) / 1 * 100 = 100,00$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2020}}}{I_{\text{еф.2019}}} = \frac{100}{0} = 0,00$$

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:

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

Оскільки, $I_{\text{еф.2019}} = 0$, то шкала ефективності зменшується на 25 балів. Так, $E = 215 - 25 = 190$ балів. Відтак, $E = 200 > 190$ балів і програма має високу ефективність.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високий рівень ефективності. Забезпечено підготовку і проведення місцевих виборів у повному обсязі.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської міської
ради

0210191

Програма: Проведення місцевих виборів
Завдання: Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів.
Напрямок 1: Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Новозаводська р-на у м. Чернігові ТВК)

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 одну ТВК	2	0	0	0,000	344,855	344,855	1,000
середні витрати на одну виборчу комісію	2	0	0	0,000	35,233	35,233	1,000
середні витрати на забезпечення однієї ТВК протиепідемічними засобами	2	0	0	0,000	2,640	2,640	1,000
середні витрати на забезпечення однієї виборчої комісії протиепідемічними засобами	2	0	0	0,000	4,080	4,080	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		0,0			100,0		
Показники якості:							
Відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	1	0	0	0,000	100,00	100,00	1,000
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		0,0			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,00					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		200,0					
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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

$$I_{\text{еф.2020}} = (1,0+1,0+1,0+1,0) / 4 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

$$I_{\text{як.2020}} = (1,0) / 1 * 100 = 100,00$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2020}}}{I_{\text{еф.2019}}} = \frac{100}{0} = 0,00$$

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:

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

Оскільки, $I_{\text{еф.2019}} = 0$, то шкала ефективності зменшується на 25 балів. Так, $E = 215 - 25 = 190$ балів. Відтак, $E = 200 > 190$ балів і програма має високу ефективність.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високий рівень ефективності. Забезпечено підготовку і проведення місцевих виборів у повному обсязі.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської міської
ради

0210191

Програма:	<u>Проведення місцевих виборів</u>
Завдання:	<u>Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів.</u>
Напрямок 1:	<u>Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Деснянська р-на у м. Чернігові ТВК)</u>

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 одну ТВК	2	0	0	0,000	344,855	344,855	1,000
середні витрати на одну виборчу комісію	2	0	0	0,000	35,095	35,095	1,000
середні витрати на забезпечення однієї ТВК протиепідемічними засобами	2	0	0	0,000	2,640	2,640	1,000
середні витрати на забезпечення однієї виборчої комісії протиепідемічними засобами	2	0	0	0,000	4,075	4,075	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		0,0			100,0		
Показники якості:							
Відсоток надання фінсування на проведення місцевих виборів	1	0	0	0,000	100,00	100,00	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>		200,0					
<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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

$$I_{(як.2020)} = (1,0) / 1 * 100 = 100,00$$

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

$$I_1 = \frac{I_{еф.2020}}{I_{еф.2019}} = \frac{100}{0} = 0,00$$

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:

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

Оскільки, $I_{\text{еф.2019}} = 0$, то шкала ефективності зменшується на 25 балів. Так, $E = 215 - 25 = 190$ балів. Відтак, $E = 200 > 190$ балів і програма має високу ефективність.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високий рівень ефективності. Забезпечено підготовку і проведення місцевих виборів у повному обсязі.

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

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

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":

№ 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)	2 033,884	0,000	2 033,884	1 944,752	0,000	1 944,752	-89,132	0,000	-89,132
<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	2 013,614	0,000	2 013,614	1 927,742	0,000	1 927,742	-85,872	0,000	-85,872
<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	20,270	0,000	20,270	17,010	0,000	17,010	-3,260	0,000	-3,260
<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>										

(тис. грн.)

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 напрямами 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 служб</i>									
1.	затрат									
1.1.	кількість штатних працівників центру	17,000	0,000	17,000	17,000	0,000	17,000	0,000	0,000	0,000
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 витратків	2 013,614	0,000	2 013,614	1 927,742	0,000	1 927,742	-85,872	0,000	-85,872
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактичні витратки менші від планових витратків за рахунок економії коштів за загальним фондом у зв'язку зі зменшенням ціни, а відповідно і витратків на теплову енергію, й втратою необхідності придбання у поточному році певних послуг та матеріалів.</i>										
2.	продукту									
2.1.	кількість центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2.2.	кількість прийомних сімей та ДБСТ, од.	20	0	20	16	0	16	-4	0	-4
2.3.	кількість сімей, які опинилися в складних життєвих обставинах, які були охоплені роботою центру в рамках надання послуг, од.	3 000	0	3 000	1 621	0	1 621	-1 379	0	-1 379
2.4.	кількість сімей, які опинилися в складних життєвих обставинах, охоплених соціальним супроводом, од.	270	0	270	152	0	152	-118	0	-118
2.5.	кількість звернень до центру, од.	6 200	0	6 200	6 682	0	6 682	482	0	482
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку зі зміною стандартів соціальних послуг, показник кількості яких в рамках супроводу надання послуг втратив свою актуальність; зменшення кількості сімей, які звернулись до центру за соціальними послугами через карантинні обмеження спричинені пандемією COVID-19, в свою чергу кількість звернень з таких проблемних питань як насилля, скрутні обставини, надання консультацій психолога та юриста навпаки зросли через обставини спричинені пандемією COVID-19.</i>										

3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на утримання центру	2013,614	0	2013,614	1927,742	0	1927,742	-85,872	0	-85,872
3.2.	середньомісячна заробітна плата працівника центру	7630,000	0	7630,000	7453,681	0	7453,681	-176,319	0	-176,319
3.3.	середні витрати на охолодження клієнтів в рамках звернень до центру	328,000	0	328,000	291,000	0	291,000	-37,000	0	-37,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку із проведенням установого 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 раптове підвищення рівня захворюваності у грудні 2020 року; 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 збільшилися у зв'язку з тим, що в середньому розрахунок показника обчислювався виходячи із планових показників, які виявилися більшими за фактичні.

4.	<i>якості</i>									
4.1.	кількість підготовлених кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі, які пройшли	4	0	4	1	0	1	-3	0	-3
4.2.	кількість підготовлених кандидатів у опікуни, піклувальники, які пройшли підготовку	35	0	35	8	0	8	-27	0	-27
4.3.	динаміка кількості осіб, яким надано соціальні послуги порівняно з минулим роком	100	0	100	100	0	100	0	0	0
4.4.	динаміка виявлення кількості сімей, осіб, які перебувають у складних життєвих обставинах, порівняно з минулим роком	91	0	91	49	0	49	-42	0	-42

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з зменшенням кількості сімей, які звернулись до центру за соціальними послугами через карантинні обмеження, спричинені пандемією COVID-19.

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

1.	<i>затрат</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: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що на початок року бралися прогнози результативні показники (неможливо передбачити кількість мешканців міста , які опиняться у скрутному становищі та звернуться за допомогою)

2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість заходів центру, од.	110	0	110	85	0	85	-25	0	-25
2.2.	кількість учасників заходу, од.	3 185	0	3 185	3 930	0	3 930	745	0	745
2.3.	кількість послуг наданих в рамках заходів, од.	8 540	0	8 540	7 328	0	7 328	-1 212	0	-1 212

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що на початок року бралися прогнози 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	0,184	0	0,184	0,200	0,000	0,200	0,016	0,000	0,016
3.2.	середні витрати на одного учасника	0,006	0	0,006	0,004	0,000	0,004	-0,002	0,000	-0,002

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 фактично були менші від планових показників.

4.	<i>якості</i>									
4.1.	динаміка кількості учасників, охоплених заходами, порівняно з минулим роком	78	0	78	100	0	100	22	0	22

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності та відхилення незначні, але можна впевнено говорити про необхідність у мешканців міста Чернігів потреби у зверненні до фахівців центру та отримання від них кваліфікованих соціальних послуг.

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	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)	1 720,094	31,800	1 751,894	1 944,752	0,000	1 944,752	13,061	-100,000	-86,939
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: по загальному фонду у 2020 році видатки зросли порівняно з попереднім 2019 роком, а по спеціальному фонду, навпаки, у 2020 році видатків не було. Причинами даних відхилень є коливання показників, а саме у зв'язку зі зміною стандартів соціальних послуг, показник кількості яких в рамках супроводу надання послуг втратив свою актуальність; зменшення кількості сімей, які звернулись до центру за соціальними послугами через карантинні обмеження спричинені пандемією COVID-19, в свою чергу кількість звернень з таких проблемних питань як насилля, скрутні обставини, надання консультацій психолога та юриста навпаки зросли через обставини спричинені пандемією COVID-19.</p>										
	В т.ч.									
I	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 2019 роком видатки у 2020 році зросли не суттєво. Причинами незначних коливань в показниках затрат є карантинні обмеження протягом 2020 року та відповідно обмеження й скорочення діяльності центру й втратою необхідності придбання у поточному році певних послуг та товарів.</p>										
1.	затрат									
1.1.	кількість штатних працівників центру	17,000	0,000	17,000	17,000	0,000	17,000	0,000	0,000	0,000
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	1 671,926	31,800	1 703,726	1 927,742	0,000	1 927,742	15,301	-100,000	-84,699
2.	продукту									
2.1.	кількість центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	0,000
2.2.	кількість прийомних сімей та ДБСТ, од.	19	0	19	16	0	16	-16	0	-16
2.3.	кількість сімей, які опинилися в складних життєвих обставинах, які були охоплені роботою центру в рамках надання послуг, од.	7 400	0	7 400	1 621	0	1 621	-78	0	-78
2.4.	кількість сімей, які опинилися в складних життєвих обставинах, охоплених соціальним супроводом, од.	145	0	145	152	0	152	5	0	5
2.5.	кількість звернень до центру, од.	6 569	0	6 569	6 682	0	6 682	2	0	2
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на утримання центру	1 671,926	31,800	1 703,726	1 927,742	0	1 927,742	15,301	0	15,301
3.2.	середньомісячна заробітна плата працівника центру	6280,735	0	6280,735	7453,681	0	7453,681	18,675	0	18,675
3.3.	середні витрати на охоплення клієнтів в рамках звернень до центру	255,000	0	255,000	291,000	0	291,000	14,118	0	14,118
4.	якості									
4.1.	кількість підготовлених кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі, які пройшли	3	0	3	1	0	1	-67	0	-67
4.2.	кількість підготовлених кандидатів у опікуни, піклувальники, які пройшли підготовку	8	0	8	8	0	8	0	0	0
4.3.	динаміка кількості осіб, яким надано соціальні послуги порівняно з минулим роком	47	0	47	100	0	100	113	0	113
4.4.	динаміка виявлення кількості сімей, осіб, які перебувають у складних життєвих обставинах, порівняно з минулим роком	49	0	49	49	0	49	0	0	0
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у 2020 році в порівнянні з попереднім роком спостерігається тенденція до зменшення кількості сімей та осіб, які звертаються до центру за соціальними послугами з підготовки кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі, опікуни, піклувальники через карантинні обмеження, спричинені пандемією COVID-19, в свою чергу кількість звернень з таких проблемних питань як насилля, скрутні обставини, консультування психолога та юриста навпаки на жаль впевно зростають.</p>										

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

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: відбулось зменшення кількості послуг через карантинні обмеження, 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.	затрат									
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.	продукту									
2.1.	кількість заходів центру, од.	112	0	112	85	0	85	-24	0	-24,107
2.2.	кількість учасників заходу, од.	1 200	0	1 200	3 930	0	3 930	228	0	227,500
2.3.	кількість послуг наданих в рамках заходів, од.	1 200	0	1 200	7 328	0	7 328	511	0	510,667
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на один захід	0,430	0	0,430	0,430	0	0,200	0,000	0,000	0,000
3.2.	середні витрати на одного учасника	0,040	0	0,040	0,400	0	0,004	900,00	0,00	900,00
4.	якості									
4.1.	динаміка кількості учасників, охоплених заходами, порівняно з минулим роком	60	0	60	100	0	100	67	0	67

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: незважаючи на зменшення кількості заходів даної Програми протягом 2020 року спостерігалось збільшення кількості громадян, які звернулись за допомогою та своєчасно отримали її, що свідчить про результативність та ефективність проведених дій та здійсненої роботи працівниками центру.

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	0,000	0,000	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:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
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	0,000	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. Узагальнений 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; попередження відмови матерів від новонароджених дітей через психологічну та соціальну підтримку вагітних жінок; 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; покращення якості здійснення соціального супроводу сімей та осіб, які опинились у складних життєвих обставинах та не в змозі подолати їх самостійно; збільшення кількості бажаних сімей/осіб, які готові до прийняття дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування у сім'ю.

корисності бюджетної програми: 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 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 (зокрема молодих людей з функціональними обмеженнями); розповсюдження просвітницько-профілактичної друкованої продукції на теми «Булінг», «Профілактика домашнього насильства» та інші теми, розроблені для відповідного етапу проведення заходів для створення соціально-позитивного інформаційного простору; розповсюдження просвітницько-профілактичної друкованої продукції на теми «Спувузалежність» та інші теми, розроблені для відповідного етапу проведення заходів для зміцнення правових, моральних та матеріальних засад сімейного життя. Крім того очікується, що спрямування і координація діяльності місцевих органів виконавчої влади міста та органів місцевого самоврядування щодо підтримки сім'ї, попередження насильства в сім'ї протидії торгівлі людьми, забезпечення рівних прав та можливостей жінок та чоловіків, дозволить в майбутньому вивести систему соціальних орієнтирів

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

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 1:	Утримання Чернігівського міського центру соціальних служб

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 утримання центру	2	234,000	255,000	0,918	2 031,614	1 927,742	1,054
середньомісячна заробітна плата працівника центру	2	7 087,647	6 280,735	1,128	7 630,000	7 453,681	1,024
середні витрати на охоплення клієнтів в рамках звернень до центру	2	120,000	226,000	0,531	328,000	291,000	1,127
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		85,9			106,8		
Показники якості:							
кількість підготовлених кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі, які пройшли підготовку	1	7	3	0,43	4	1	0,25
кількість підготовлених кандидатів у опікуни, піклувальники, які пройшли підготовку	1	6	8	1,33	35	8	0,23
динаміка кількості осіб, яким надано соціальні послуги порівняно з минулим роком	1	100	100	1,00	100	100	1,00
динаміка виявлення кількості сімей, осіб, які перебувають у складних життєвих обставинах, порівняно з минулим роком	1	100	100	1,00	91	49	0,54
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		94,0			50,4		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>		1,24					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		182,2					
<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 2019 році:

$$I_{(еф,2019)} = (0,918+1,128+0,531) / 3 * 100 = 85,9$$

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

$$I_{(еф,2020)} = (1,054+1,024+1,127) / 3 * 100 = 106,8$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = (0,43+1,33+1,00+1,00) / 4 * 100 = 94,0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{еф,2020}}{I_{еф,2019}} = \frac{106,8}{85,9} = 1,24$$

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:

$$E = 106,8 + 50,4 + 25 = 182,2$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має низьку ефективність програми. Низьку ефективність даної Програми можна пояснити тим, що через карантинні обмеження спричинені пандемією COVID-19, які в свою чергу призвели до зменшення кількості сімей та осіб, які звертаються до центру за соціальними послугами з підготовки кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі, опікуни, піклувальники, а відповідно в свою чергу кількість звернень з таких проблемних питань як насиння, скрутні обставини, консультування психолога та юриста навпаки на жаль вневно

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 (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 один захід	2	1,725	0,430	4,012	0,184	0,200	0,920
середні витрати на одного учасника	2	0,081	0,040	2,025	0,006	0,004	1,500
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		301,8			121,0		
Показники якості:							
динаміка кількості учасників, охоплених заходами, порівняно з минулим роком	2	62	60	1,033	78	100	0,780
Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)		103,3			78,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,40					
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 2019 році:

$$I_{(ef, 2019)} = (4,012 + 2,025) / 2 * 100 = 301,8$$

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

$$I_{(ef, 2020)} = (0,920 + 1,500) / 2 * 100 = 121,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як, 2019)} = (1,03) / 1 * 100 = 103,3$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{ef, 2020}}{I_{ef, 2019}} = \frac{121,0}{301,8} = 0,40$$

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:

$$E = 121,0 + 78 + 0 = 199,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має середню ефективність програми, яку можна пояснити тим, що незважаючи на те що спостерігалось зростання кількості оіб, яким необхідна була допомога спеціалістів з певних питань, працівники центру на протязі року кваліфіковано і швидко вирішували поставленні завдання Програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік**

1. 020000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 021000 Виконавчий комітет Чернігівської міської ради
(КПК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0213192 1030 Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість
(КПК ДБ (МБ)) (КФВК) (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)	302,768	0	302,768	175,858	0	175,858	-126,910	0	-126,910
<i>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</i>										
	в т. ч.									
1.1.	Оплата видатків за комунальні послуги та енергоносії, оренду приміщень, на заробітну плату та нарахувань на оплату праці.	302,768	0	302,768	175,858	0	175,858	-126,910	0	-126,910
<i>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</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

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 напрямами 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	302,768	0	302,768	175,858	0	175,858	-126,910	0	-126,91
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактичні видатки менші від планових видатків за рахунок того, що у 2020 році були зменшені витрати на опалення приміщень та оренду.</i>										
2.	продукту									
2.1.	Кількість громадських організацій ветеранів	6,0	0	6,0	6,0	0	6,0	0,0	0	0,0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні</i>										
3.	ефективності									
3.1.	Середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	50,461	0	50,461	29,31	0	29,31	-21,15	0	-21,15
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли у зв'язку з тим, що витрати на тепlopостачання були меншими ніж запланували, відтак і середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість, зменшилась</i>										
4.	якості									
4.1.	Відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	100	0	100	55	0	55	-45	0	-45
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: економія видатків по енергоносіям та оренді спричинила відхилення, тобто недовиконання програми.</i>										

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)	303,615	0	303,615	302,768	0	302,768	-0,28	0,00	-0,28
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	В Т.Ч.									
1	<i>Оплата видатків за комунальні послуги та енергоносії, оренду приміщень, на заробітну плату та нарахувань на оплату праці.</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 2020 році зменшені видатки на комунальні послуги										
1.	<i>заплат</i>									
1.1.	Видатки на надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.	303,62	0	303,62	302,768	0,00	302,768	-0,28	0	-0,28
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	Кількість громадських організацій ветеранів	6	0	6	6	0	6	0,00	0	0
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	Середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.	50,603	0	50,603	50,461	0,00	50,461	-0,28	0	-0,28
4.	<i>якості</i>									
4.1.	Відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	100	0	100	100	0	100	0,00	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2020 року видатки на надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість зменшені за рахунок економії по тепlopостачанню.										

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							
	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 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

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.

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради

(підпис)

Наталія ДЕДУЩЕНКО

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

14

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 (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:							
Середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість, грн.	2	50 603	27 903	1,814	50 461,00	29 310,00	1,722
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		181,4			172,2		
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	55,00	0,550
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		55,0			55,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,95					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		242,2					
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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (1,814) / 1 * 100 = 181,4$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (0,55) / 1 * 100 = 55,0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2020}}}{I_{\text{еф.2019}}} = \frac{172,2}{181,4} = 0,95$$

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:

$$E = 172,2 + 55 + 15 = 242,2$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високий рівень ефективності. Фінансова підтримка громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю виконана в повному обсязі.

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 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. 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)	151,998	0,000	151,998	151,997	0,000	151,997	-0,001	0,000	-0,001
<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.	Організація та проведення громадських робіт	151,998	0	151,998	151,997	0	151,997	-0,001	0	-0,001
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: бюджетні кошти були використані у 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
1.2.	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>				

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 2019 роком витрати у 2020 році зменшилися за рахунок відмови від використання праці безробітних громадян під час пандемії COVID-19.</i>										
1.	затрат									
1.1.	витрати на здійснення громадських робіт у м. Чернігові	937,321	0	937,321	151,997	0	151,997	-83,78	0	-83,78
2.	продукту									
2.1.	кількість організацій, що отримують фінансування громадських робіт	11	0	11	11	0	11	0	0	0
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на фінансування однієї організації, що здійснює громадські роботи	85,211	0	85,211	13,818	0	13,818	-83,78	0	-83,78
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 2020 року значно нижчі ніж у 2019 році. Даний факт можна пояснити карантинними обмеженнями протягом 2020 року та відповідно обмеженням й скороченням діяльності установ та організацій, тільки показники продукту залишилися незмінними.</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 знизена постачальниками.</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів</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 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.

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 2020 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.

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

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-архитектурних 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	105,909	85,211	1,243	13,818	13,818	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})</i>		124,3			100,0		
Показники якості:							
відсоток надання фінансування організаціям, що здійснюють громадські роботи	1	100	80	0,800	100,00	100,00	1,000
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як.})</i>		80,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>					0,8		
<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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = (1,243) / 1 * 100 = 124,3$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = (0,80) / 1 * 100 = 80$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{еф.2020}}{I_{еф.2019}} = \frac{100}{124,3} = 0,80$$

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:

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

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має середню ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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. 0213242 1090 **Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (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":

(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
I.	Видатки (надані кредити)	33 565,828	118,850	33 684,678	26 466,650	113,950	26 580,600	-7 099,178	-4,900	-7 104,078
<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	Реалізація Програми підтримки громадських організацій									
1.1.	видатки на надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	3 316,502	0,000	3 316,502	2 290,385	0,000	2 290,385	-1 026,117	0,000	-1 026,117
<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 громадськими організаціями, які були заплановані на комунальні послуги та оренду.</i>										
2	Реалізація Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова									
2.1.	видатки на надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста	3 000,000	0,000	3 000,000	2 260,000	0,000	2 260,000	-740,000	0,000	-740,000
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: 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 неможливо передбачити кількість мешканців міста які будуть звертатись за матеріальною допомогою.</i>										

3	Реалізація Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради									
3.1.	видатки на надання додаткової соціальної допомоги громадянам міста	2 700,791	0,000	2 700,791	2 692,791	0,000	2 692,791	-8,000	0,000	-8,000
3.2.	видатки на виконання доручень виборців депутатами міської ради (підтримка громадським організаціям соціального спрямування)	38,301	0,000	38,301	38,301	0,000	38,301	0,000	0,000	0,000
<i>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 шести громадянам у зв'язку з неявкою до кінця поточного бюджетного року.</i>										
4	Реалізація Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові									
4.1.	видатки на надання одноразової матеріальної допомоги при народженні дитини одному з батьків	20 000,000	0,000	20 000,000	15 140,000	0,000	15 140,000	-4 860,000	0,000	-4 860,000
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що кошти згідно Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові не були використані у повному об'ємі, у зв'язку з тим, що кожна сім'я звертається із заявою про надання допомоги після народження дітей, кількість та черговість яких у сім'ях передбачити немає за можливе.</i>										
5	Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові									
5.1.	видатки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі	4 178,414	0,000	4 178,414	3 714,006	0,000	3 714,006	-464,408	0,000	-464,408
<i>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 громадськими організаціями через карантинні заходи, спричинені Covid-19</i>										
6	Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові (розпорядник ЧМЦСССДМ)									
6.1.	видатки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі (розпорядник ЧМЦСССДМ)	202,020	0,000	202,020	201,367	0,000	201,367	-0,653	0,000	-0,653
<i>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 не використав кошти заплановані на відраджання у повному обсязі у поточному році.</i>										
7	Реалізація Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова									
7.1.	видатки для надання разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного пам'ятника сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	20,000	0,000	20,000	20,000	0,000	20,000	0,000	0,000	0,000
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні.</i>										
8	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016- 2020 роки									
8.1.	видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,000	118,850	118,850	0,000	113,950	113,950	0,000	-4,900	-4,900
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що вартість обладнання, що передбачалась в проєктах, була обрахована орієнтовно.</i>										
9	Реалізація Програми сприяння виконанню повноважень депутатами Чернігівської обласної ради									
9.1.	видатки на надання додаткової соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста	109,800	0,000	109,800	109,800	0,000	109,800	0,000	0,000	0,000
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні.</i>										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано		Відхилення	
			загальний фонд	спеціальний фонд	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	118,850		113,950		-4,900
	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	118,850		113,950		-4,900
<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>Реалізація Програми підтримки громадських організацій</i>									
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	видатки на надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	3 316,502	0	3 316,502	2 290,385	0	2 290,385	-1 026,117	0	-1.026,117
<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.	13	0	13	13	0	13	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	255,116	0	255,116	176,183	0	176,183	-78,932	0	-78,932
<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	69	0	69	-31	0	-31
<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	3 000,000	0	3 000,000	2 260,000	0	2 260,000	-740,000	0	-740,000
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.	12 110	0	12 110	3 126	0	3 126	-8 984	0	-8 984
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> 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.	2 081	0	2 081	3 108	0	3 108	1 027	0	1 027
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> 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	1,442	0	1,442	0,727	0	0,727	-0,714	0	-0,714
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середні витрати безпосередньо залежать від кількості осіб, що звертаються, та сумою виплати, яка різнилась в залежності від стану скрутного становища, які 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	75	0	75	-25	0	-25
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> 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	2 700,791	0	2 700,791	2 692,791	0	2 692,791	-8,000	0	-8,000
1.2.	видатки на виконання доручень виборців депутатами міської ради (підтримка громадським організаціям соціального спрямування)	38,301	0	38,301	38,301	0	38,301	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> причиною розбіжності є відмова шести громадянам у зв'язку з неявкою до кінця поточного бюджетного року.										
2. продукту										
2.1.	кількість громадян, які отримали допомогу, од.	1 500	0	1 500	877	0	877	-623	0	-623
2.2.	кількість громадських організацій інвалідів, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середні витрати безпосередньо залежать від кількості осіб, що звертаються, та сумою виплати, яка різнилась в залежності від стану скрутного становища, які 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)										
3. ефективності										
3.1.	середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	1,801	0	1,801	3,070	0	3,070	1,270	0	1,270
3.2.	середня вартість підтримки громадським організаціям соціального спрямування	38,301	0	38,301	38,301	0	38,301	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> 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)										
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
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність між фактичними та плановими результативними показниками дуже мала і пояснюється тим, що з певних причин громадяни у кількості шести осіб не з'явилися її отримати до кінця поточного бюджетного року.										

4 Реалізація Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові										
1. затрат										
1.1.	видатки на надання одноразової матеріальної допомоги при народженні дитини одному з батьків	20 000,000	0	20 000,000	15 140,000	0	15 140,000	-4 860,000	0	-4 860,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність виникла у зв'язку з тим, що плановий розрахунок був прогнозним (кожна сім'я звертається із заявою після народження дитини), оскільки неможливо передбачити кількість та черговість народження дітей.										
2. продукту										
2.1.	кількість сімей, яким планується надання одноразової матеріальної допомоги, од.	2 000	0	2 000	1 713	0	1 713	-287	0	-287
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність виникла у зв'язку з тим, що плановий розрахунок був прогнозним (кожна сім'я звертається із заявою після народження дитини), оскільки неможливо передбачити кількість сімей у яких народяться діти та які звернуться за допомогою.										
3. ефективності										
3.1.	середні витрати на надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	10,000	0	10,000	8,838	0	8,838	-1,162	0	-1,162
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність виникла у зв'язку з тим, що плановий розрахунок був прогнозним (кожна сім'я буде звертатись із заявою про народження другої або третьої дитини), оскільки неможливо передбачити кількість та черговість народження дітей).										
4. якості										
4.1.	відсоток надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	100	0	100	76	0	76	-24	0	-24
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність виникла у зв'язку з тим, що плановий розрахунок був прогнозним (кожна сім'я звертається із заявою після народження дитини), оскільки неможливо передбачити кількість та черговість народження дітей, а також кількість сімей у яких народяться діти, які з них звернуться за допомогою і яким не буде відмовлено.										
5 Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові										
1. затрат										
1.1.	видатки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі	4 178,414	0	4 178,414	3 714,006	0	3 714,006	-464,408	0	-464,408
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> 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", Чернігівське міське громадське об'єднання інвалідів "Шанс" 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.										
2. продукту										
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:</i> розбіжності відсутні.										
3. ефективності										
3.1.	середні витрати на підтримку проекту Бюджету	835,683	0	835,683	742,801	0	742,801	-92,882	0	-92,882
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність виникла за рахунок значної економії коштів за загальним фондом виникла у зв'язку з тим, що одержувачі зокрема громадська організація "Голос батьків", Чернігівське міське громадське об'єднання інвалідів "Шанс" не використали деякі статті витрат у повному об'ємі у зв'язку із зменшенням кількості послуг, які спричинені карантинними обмеженнями, що призвели до зменшення групових заходів, а відповідно і зменшилась кількість придбання товарів у поточному році.										
4. якості										
4.1.	відсоток реалізації програм Бюджету участі	100	0	100	89	0	89	-11	0	-11
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність пояснюється тим, що карантинні обмеження спричинили обмеження діяльності організації-переможців Бюджету участі, які вимушені були скоротити в певний проміжок часу проведення групових заходів, передбачених проектами на 2020 рік, придбання матеріального забезпечення та послуг для їх проведення, а відтак і реалізувати проекти в повному обсязі не мали змоги.										

6 Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові (розпорядник ЧМЦСССДМ)										
1. затрат										
1.1.	видатки на реалізацію проєктів переможців Бюджету участі (розпорядник ЧМЦСССДМ)	202,020	0,000	202,020	201,367	0,000	201,367	-0,653	0,000	-0,653
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність пояснюється значною економією коштів за загальним фондом, яка виникла у зв'язку з тим, що розпорядником нижчого рівня, зокрема ЧМЦСССДМ, через карантинні обмеження не використані кошти, заплановані на поповнення транспортної картки, у повному обсязі у поточному році.										
2. продукту										
2.1.	кількість проєктів Бюджету участі, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.										
3. ефективності										
3.1.	середні витрати на підтримку проєкту Бюджету	202,020		202,020	201,367	0,000	201,367	-0,653	0,000	-0,653
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність пояснюється тим, що заплановані кошти на реалізацію проєкту Бюджету участі не були використані в повному обсязі, а відтак і середні витрати дещо нижчі від запланованих.										
4. якості										
4.1.	відсоток реалізації програми Бюджету участі	100	0	100	99,7	0	99,7	-0,3	0	-0,3
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжність пояснюється тим, що керівником проєкту Бюджету участі розпорядника нижчого рівня, зокрема ЧМЦСССДМ, через карантинні обмеження в певний проміжок часу не здійснювалась реалізація проєкту та відповідно і транспортна картка на пересування по місту Чернігів не поповнювалась, а відтак заплановані кошти на зазначені повновнення у повному обсязі протягом поточного року використані не були.										
7 Реалізація Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова										
1. затрат										
1.1.	видатки для надання разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного пам'ятника сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	20,000	0	20,000	20,000	0	20,000	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.										
2. продукту										
2.1.	кількість сімей, яким планується надання одноразової матеріальної допомоги, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.										
3. ефективності										
3.1.	середні витрати разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного пам'ятника одній сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	20,000	0	20,000	20,000	0	20,000	0,000	0	0,000
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.										
4. якості										
4.1.	відсоток надання разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.										

3.1.	середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	2,504	0,000	2,504	3,070	0,000	3,070	22,624	0,000	22,624
3.2.	середня вартість підтримки громадським організаціям соціального спрямування	4,997	0,000	4,997	38,301	0,000	38,301	666,480	0,000	666,480
4.	якості									
4.1.	відсоток надання соціальної допомоги громадянам міста	97	0	97	99,7	0	99,7	2,7	0	2,7
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 2020 року більше ніж у двічі збільшилась кількість громадян, які опинились у скрутному становищі та звернулися за допомогою, що призвело до збільшення середніх витрат на надання матеріальної допомоги для однієї особи.

4 Реалізація Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові

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 2020 році надійшло менше ніж у попередньому році (кожна сім'я звертається із заявою після народження дитини).

1.	затрат									
1.1.	видатки на надання одноразової матеріальної допомоги при народженні дитини одному з батьків	16 510,000	0,000	16 510,000	15 140,000	0,000	15 140,000	-8,298	0,000	-8,298
2.	продукту									
2.1.	кількість сімей, яким планується надання одноразової матеріальної допомоги, осіб	1 906	0	1 906	1 713	0	1 713	-10	0	-10
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	8,662	0	8,662	8,838	0	8,838	2,034	0,000	2,034
4.	якості									
4.1.	відсоток надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	98	0	98	76	0	76	-22	0	-22

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: нажал, кількість сімей у яких народились діти значно зменшилась порівняно з попереднім роком, а відповідно і виплати по народжуваності також менші від попереднього року.

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

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 2020 році кількість проектів-переможців Бюджету участі зменшилась на 1 проєкт, але видатки на їх реалізацію зросли, а відтак і середні витрати на 1 проєкт збільшились.

1.	затрат									
1.1.	видатки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі	3 613,978	0,000	3 613,978	3 714,007	0,000	3 714,007	2,768	0,000	2,768
2.	продукту									
2.1.	кількість проектів Бюджету участі, од.	6	0	6	5	0	5	-17	0	-10
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на підтримку проекту Бюджету	602,330	0	602,330	742,801	0	742,801	23,321	0,000	23,321
4.	якості									
4.1.	відсоток реалізації програми Бюджету участі	96	0	96	89	0	89	-7	0	-7

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2020 року було реалізовано на 1 проєкт менше, але водночас в середньому вартість реалізації одного проєкту зросла.

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

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: порівняно з 2019 роком витратки у 2020 році не зросли, а навпаки зменшились. Причинами зменшення в показниках затрат можуть бути карантинні обмеження протягом 2020 року та відповідно обмеження й скорочення діяльності під час реалізації проекту бюджету участі.

1. затрат										
1.1. витратки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі (розпорядник ЧМЦСССДМ)	298,360	0,000	298,360	201,367	0,000	201,367	-32,509	0,000	-32,509	
2. продукту										
2.1. кількість проектів Бюджету участі, од.	1	0	1	1	0	1	0	0	-10	
3. ефективності										
3.1. середні витрати на підтримку проекту Бюджету	298,360	0	298,360	201,367	0	201,367	-32,509	0,000	-32,509	
4. якості										
4.1. відсоток реалізації програм Бюджету участі	100	0	100	100	0	100	0	0	0	

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: як видно з динаміки результативних показників, у 2020 році в попередньому реалізовувався лише один проект Бюджету участі, але у 2020 році кошти на його реалізацію було витрачено менше. Факт зменшення витратків можна пояснити впливом карантинних обмежень протягом 2020 року та відповідно обмеженням й скороченням діяльності у всіх галузях.

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

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: у 2020 році використано коштів за даним напрямом значно менше, оскільки зменшилась кількість сімей даної категорії, що є позитивним показником.

1. затрат									
1.1. витратки для надання разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного пам'ятника сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	627,211	0,000	627,211	20,000	0,000	20,000	-96,811	0,000	-96,811
2. продукту									
2.1. кількість сімей, яким планується надання одноразової матеріальної допомоги, осіб	32	0	32	1	0	1	-97	0	23
3. ефективності									
3.1. середні витрати разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного пам'ятника одній сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	19,600	0	19,600	20,000	0	20,000	2,039	0,000	2,039
4. якості									
4.1. відсоток надання разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного пам'ятника	95	0	95	100	0	100	5	0	5

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2020 року зменшилась кількість сімей, яким би було необхідне надання одноразової матеріальної допомоги, що призвело до зменшення середніх витрат разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного пам'ятника одній сім'ї загиблого або померлого учасника АТО. Дана динаміка є позитивною.

8 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові

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: протягом 2020 року збільшились витратки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові, а відповідно придбано і більшу кількість обладнання.

1. затрат									
1.1. витратки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,000	17,500	17,500	0,000	113,950	113,950	0,000	551,143	551,143
2. продукту									
2.1. кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування, од.	0	1	1	0	6	6	0	500	500
3. ефективності									
3.1. середні витрати на придбання обладнання 1-го предмету довгострокового користування	0,000	17,500	17,500	0,000	18,992	0,000	0,000	8,524	8,524

4.	якості									
4.1.	відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	100	100	0	96	96	0	-4	-4
<p><i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:</i> протягом 2020 року збільшилась кількість проєктів переможців, в межах реалізації яких було необхідне придбання більшої кількості обладнання. Відтак, в межах реалізації проєктів бюджету участі було придбано більшу кількість обладнання, середня вартість одиниці якого у 2020 році більша орієнтовно на 8,5 % ніж у попередньому році.</p>										
<p>9 Реалізація Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської обласної ради</p>										
<p><i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витраток (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів:</i> протягом 2020 року зменшилась кількість громадян, які звернулись за допомогою, що призвело до зменшення витраток на надання матеріальної допомоги. Підтримка громадських організацій соціального спрямування міста Чернігова у межах Програми виконання доручень виборців депутатами обласної ради за рахунок субвенції з обласного бюджету протягом 2020 року не здійснювалась та, відповідно їй витратки не проводились.</p>										
1.	затрат									
1.1.	витатки на надання додаткової соціальної допомоги громадянам міста	154,970	0,000	154,970	109,800	0,000	109,800	-29,148	0,000	-29,148
1.2.	витатки на виконання доручень виборців депутатами обласної ради за рахунок субвенції з обласного бюджету (підтримка громадським організаціям соціального спрямування)	29,500	0,000	29,500	0,000	0,000	0,000	-100,000	0,000	-100,000
2.	продукту									
2.1.	кількість громадян, які отримали допомогу, осіб	38	0	38	18	0	18	-53	0	-53
2.2.	кількість громадських організацій інвалідів, од.	2	0	2	0	0	0	-100	0	-100
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на надання матеріальної допомоги для однієї особи	4,078	0,000	4,078	6,100	0,000	6,100	49,577	0,000	49,577
3.2.	середня вартість підтримки громадським організаціям соціального спрямування	14,750	0,000	14,750	0,000	0,000	0,000	-100,000	0,000	-100,000
4.	якості									
4.1.	відсоток надання соціальної допомоги громадянам міста	100	0	100	100,0	0	100,0	0,0	0	0
4.2.	відсоток фінансової підтримки громадським організаціям соціального спрямування	100	0	100	0	0	0	-100	0	0
<p><i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:</i> протягом 2020 року зменшилась кількість громадян, які звернулись за допомогою до депутатів Чернігівської обласної ради, але, водночас, в середньому сума допомоги на одного громадянина зросла майже на 50 %. Підтримка ж громадських організацій соціального спрямування міста Чернігова у межах Програми виконання доручень виборців депутатами обласної ради за рахунок субвенції з обласного бюджету у 2020 році не здійснювалась та відповідно їй витратки не проводились.</p>										

5.5 "Виконання інвестиційних (проєктів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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	118,850	113,950	-4,900	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0	0	0	X	X
	Інші джерела	X	0	0	0	X	X
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:</i> плановий розрахунок був прогнозний, оскільки неможливо передбачити вартість придбання обладнання і предметів довгострокового користування.</p>							
2.	Витатки бюджету розвитку всього:	X	118,850	113,950	-4,900	X	X

<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: плановий розрахунок був прогнозний, оскільки неможливо передбачити вартість придбання обладнання і предметів довгострокового користування.</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: відхилення фактичних надходжень від касових видатків на пряму пов'язані з тим, що неможливо передбачити вартість обладнання і предметів довгострокового користування саме на момент його придбання.</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	118,850	113,950	-4,900	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 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 Програми сприяння виконанню повноважень депутатами Чернігівської обласної ради.

Завдяки реалізації перерахованих програм виникає 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:

- Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова на 2019-2023 роки 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 імплантатів, проведення оперативних втручання), учасникам бойових дій, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України і брали безпосередню участь в антитерористичній операції. В ході реалізації програми створюються сприятливі умови для реабілітації та соціального захисту мешканців міста, які цього потребують, а матеріальна підтримка мешканців, які постраждали в скрутні життєві обставини.

- Програми підтримки громадських організацій міста Чернігова на 2019, 2020 роки (програма приймається на рік) оскільки в результаті її реалізації здійснюється забезпечення фінансової підтримки громадських організацій, які об'єднують інвалідів, ветеранів, учасників бойових дій, багатодітні родини та громадян, які потрапили у скрутні життєві обставини, удосконалення та утримання матеріальної бази для реабілітації інвалідів, учасників бойових дій, захист майнових та соціальних прав населення міста, яке знаходиться під опікою громадських об'єднань. Реалізація цієї програми направлена на забезпечення громадської злагоди та соціального партнерства, об'єднання зусиль органів місцевого самоврядування та громадських організацій у вирішенні питань соціальної підтримки громадян з особливими потребами;

- Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові на 2017 - 2022 роки, в ході реалізації якої забезпечується соціальний захист громадян, сприяння сім'ям, 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 поєсів у місті Чернігові;

- Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016- 2020 роки, оскільки метою Програми є 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. В результаті реалізації Програми відбувається сприяння зміцненню довіри громадян до місцевої влади, підвищення відкритості діяльності органів місцевого самоврядування та рівня прозорості процесу прийняття рішень шляхом надання жителям міста Чернігів можливості безпосереднього впливу на бюджетну політику міста, а також вирішення проблем, які найбільш хвилюють жителів міста.

- Програми забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради на 2020 рік (програма приймається на рік за потреби) оскільки її реалізація направлена на підвищення ефективності депутатської діяльності та рівень оперативного вирішення проблем мешканців міста Чернігова, змога кожного депутата Чернігівської міської ради забезпечити надання фінансової підтримки найбільш соціально-незахищених верств населення, підтримувати тісний зв'язок з виборцями та виконувати свої виборчі програми шляхом виконання доручень та звернень виборців;

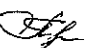
- Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова на 2016 – 2020 роки, оскільки її реалізація має на меті підвищити рівень соціального захисту учасників АТО та членів їх сімей, підтримати їх належний морально-психологічний стан, поліпшити ефективність взаємодії органів місцевого самоврядування з міжнародними, регіональними громадськими організаціями та іншими юридичними особами у сфері підтримки учасників АТО та членів їх сімей;

- Програми сприяння виконанню повноважень депутатами Чернігівської обласної ради на 2019-2020 роки скільки її реалізація направлена на підвищення ефективності депутатської діяльності та рівень оперативного вирішення проблем мешканців міста Чернігова, змога кожного депутата Чернігівської обласної ради забезпечити надання фінансової підтримки найбільш соціально-незахищених верств населення, підтримувати тісний зв'язок з виборцями та виконувати свої виборчі програми шляхом виконання доручень та звернень виборців.

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія ДЕДУЦЕНКО
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)



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 (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 надання матеріальної допомоги для однієї особи	2	4,078	4,078	1,000	6,100	6,100	1,000
середня вартість підтримки громадським організаціям соціального спрямування		14,750	14,750	1,000	0,000	0,000	0,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})</i>		100,0			50,0		
Показники якості:							
відсоток надання соціальної допомоги громадянам міста	1	100	100	1,00	100	100	1,00
відсоток фінансової підтримки громадським організаціям соціального спрямування		100	100	1,00	0	0	0,00
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		100,0			50,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>		0,50					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		100,0					
<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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = (1,000+1,000) / 2 * 100 = 100,0$$

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

$$I_{(ef,2020)} = (1,00+0) / 2 * 100 = 50,00$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = (1+1) / 2 * 100 = 100$$

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

$$I_{(як,2020)} = (1+0) / 2 * 100 = 50$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{50}{100} = 0,50$$

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:

$$E = 50 + 50 + 0 = 100,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має низьку ефективність програми. Низьку ефективність даної Програми можна пояснити тим, що через карантинні обмеження громадські організації були змушені призупинити свою діяльність і не потребували додаткової підтримки соціального спрямування.

**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 8: Придбання обладнання і предметів довгострокового користування у рамках Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові

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 придбання обладнання 1-го предмету довгострокового користування	2	17,500	17,500	1,000	23,770	18,992	1,252
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф.})</i>		100,0			125,2		
Показники якості:							
відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	1	100	100	1,000	100,00	96,0	0,960
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як.})</i>		100,0			96,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>		1,25					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		246,2					
<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 2019 році:

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

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

$$I_{(еф.2020)} = (1,252) / 1 * 100 = 125,2$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

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

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

$$I_{(як.2020)} = (0,960) / 1 * 100 = 96,0$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2020}}}{I_{\text{еф.2019}}} = \frac{125,2}{100} = 1,25$$

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:

$$E = 125,2 + 96,0 + 25 = 246,2$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високу ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0213242

Програма:	<u>Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення</u>
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 7:	Реалізація Програми підтримки учасників антитерористичної операції та членів їх сімей – мешканців м. Чернігова

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 разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного пам'ятника одній сім'ї загиблого або померлого учасника АТО	2	20,000	19,600	1,020	20,000	20,000	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		102,0			100,0		
Показники якості:							
відсоток надання разової компенсації за виготовлення та встановлення надмогильного пам'ятника	1	100	95	0,95	100	100	1,00
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		95,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>				1,0			
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>				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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = (1,020) / 1 * 100 = 102$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = (0,95) / 1 * 100 = 95,0$$

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

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

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

$$I_I = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{100}{102} = 0,98$$

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

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

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_I < 0,85$	0
$0,85 \leq I_I < 1$	15
$I_I \geq 1$	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:

$$E = 100 + 100 + 15 = 215$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 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 проєктів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.
Напрямок 6:	Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові (розпорядник ЧМЦСССДМ)

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 підтримку проєкту Бюджету участі (розпорядник ЧМЦСССДМ)	1	298,800	298,360	0,999	202,020	201,367	0,997
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		99,9			99,7		
Показники якості:							
відсоток реалізації програми Бюджету участі	1	100	99,9	0,999	100,00	99,7	0,997
Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)		99,9			99,7		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		1,00					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		214,4					
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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = (0,999) / 1 * 100 = 99,9$$

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

$$I_{(ef,2020)} = (0,997) / 1 * 100 = 99,7$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = (0,999) / 1 * 100 = 99,9$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{99,7}{99,9} = 0,99$$

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:

$$E = 99,7 + 99,7 + 15 = 214,4$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 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 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 (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 підтримку проекту Бюджету участі	1	623,200	602,330	0,967	835,683	742,801	0,889
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		96,7			88,9		
Показники якості:							
відсоток реалізації програми Бюджету участі	1	100	96	0,96	100	89	0,89
Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)		96,0			89,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_p)		0,92					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		192,9					
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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = (0,967) / 1 * 100 = 96,7$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = (0,96) / 1 * 100 = 96,0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{88,9}{96,7} = 0,92 \quad \text{Так, як: } 0,85 \leq I_1 < 1 = 15 \text{ балів}$$

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

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	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:

$$E = 88,9 + 89 + 15 = 192,9$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 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 проектів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО.

Напрямок 4: Реалізація Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові

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 надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	1	8,446	8,662	1,026	10,000	8,838	0,884
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		102,6			88,4		
Показники якості:							
відсоток надання одноразової матеріальної допомоги для однієї сім'ї	1	100	98	0,98	100	76	0,76
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		98,0			76,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_p)		0,9					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		179,4					
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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (1,026) / 1 * 100 = 102,6$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (0,98) / 1 * 100 = 98,0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{88,4}{102,6} = 0,90 \quad \text{Так, як: } 0,85 \leq I_1 < 1 = 15 \text{ балів}$$

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:

$$E = 88,4 + 76 + 15 = 179,4$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має низьку ефективність програми. Низьку ефективність даної Програми можна пояснити тим, що пандемія COVID-19 негативно вплинула на показник народжуваності у місті, спостерігається зменшення кількості поданих заяв на матеріальну допомогу (у 2019 році було подано 1906 заяв, 2020 році подано 1713 заяв).

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

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 надання матеріальної допомоги для однієї особи	2	2,568	2,504	1,026	1,801	3,070	0,587
середня вартість підтримки громадським організаціям соціального спрямування		5,000	4,997	1,001	38,301	38,301	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		101,3			79,3		
Показники якості:							
відсоток надання соціальної допомоги громадянам міста	1	100	97	0,97	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>		98,5			100		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>		0,78					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		179,2					
<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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = (1,026 + 1,001) / 2 * 100 = 101,3$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = (0,97 + 1) / 2 * 100 = 98,5$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{79,3}{101,3} = 0,78 \quad \text{Так, як: } I_1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

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

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:

$$E = 79,3 + 100 + 0 = 179,3$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має низьку ефективність програми. Низьку ефективність даної Програми можна пояснити тим, що загальна сума наданої матеріальної допомоги депутатського фонду становить 25 % від суми виділених коштів, а кількість поданих заяв про надання матеріальної допомоги зменшилась, що відповідно призвело до збільшення середніх витрат на надання матеріальної допомоги для однієї особи.

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 (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 надання матеріальної допомоги для однієї особи	2	0,939	0,923	1,017	1,442	0,727	1,983
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		101,7			198,3		
Показники якості:							
відсоток надання соціальної допомоги малозабезпеченим громадянам міста	1	100	94	0,94	100	75	0,75
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		94,0			75,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>		1,9					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		298,3					
<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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = (1,017) / 1 * 100 = 101,7$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = (0,94) / 1 * 100 = 94,0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{198,3}{101,7} = 1,95 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

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:

$$E = 198,3 + 75 + 25 = 298,3$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 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 1: Реалізація Програми підтримки громадських організацій

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:							
середня вартість наданої фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	2	236,759	170,528	1,388	255,116	176,183	1,448
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		138,8			144,8		
Показники якості:							
Відсоток надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів	1	100	72	0,72	100	69	0,69
Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)		72,0			69,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		1,0					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		238,8					
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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = (1,388) / 1 * 100 = 138,8$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = (0,72) / 1 * 100 = 72,0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{144,8}{138,8} = 1,04$$

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:

$$E = 144,8 + 69,0 + 25 = 238,8$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високу ефективність програми.

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 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. 0216083 0610 Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Реалізація державної політики в частині розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт та осіб з їх числа.

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)	50,000	0	50,000	4,783	0	4,783	-45,217	0	-45,217
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків 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.</i>										
	в т. ч.									
1.1.	Послуги з обслуговування соціального житла (в т.ч. оновлювальні роботи)	50,000	0	50,000	4,783	0	4,783	-45,217	0	-45,217
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків 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.</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	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

1.1.	видатки на придбання житла	0	4 643,085	4 643,085	0,00	0,00	0,00	0	-100	-100
1.2.	кількість дитячих будинків сімейного типу, для яких буде здійснена закупівля житла	0	1	1	0,00	0,00	0,00	0	-100	-100
2.	продукту									
2.1.	кількість придбаного житла	0	1	1	0,00	0,00	0,00	0	-100	-100
2.2.	загальна площа придбаного житла	0	262	262	0,00	0,00	0,00	0	-100	-100
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість 1 кв. м придбаного житла, грн.	0	17 722	17 722	0,00	0,00	0,00	0	-100	-100
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансування на придбання житла	0	100	100	0,00	0,00	0,00	0	-100	-100

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: нажалі, протягом 2020 року кошти на придбання у м. Чернігові житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа, не виділялись. Тому, можна говорити про зниження у 2020 році тенденції попередніх років щодо закупівлі житла та створення дитячих будинків сімейного у місті Чернігові.

2 Здійснення облаштування, обслуговування та оформлення соціального житла.

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 зменшені 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.

1.	затрат									
1.1.	видатки на послуги з обслуговування соціального житла (в т. ч. оздоблювальні роботи)	56,518	0,000	56,518	4,783	0,000	4,783	-92	0	-92
2.	продукту									
2.1.	кількість соціального житла (квартир), що обслуговується	6	0	6	11	0	11	83	0	83
2.2.	площа соціального житла, що обслуговується	475,9	0,0	475,9	1 192,4	0	1 192,4	151	0	151
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість послуг з обслуговування 1 кв. м, грн.	118,76	0	118,76	4,01	0	4,01	-97	0	-97
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансування та надання послуг з обслуговування соціального житла	94	0	94	10	0	10	-89	0	-89

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: відсутність необхідності інших додаткових послуг з обслуговування соціального житла, яке перебуває на обліку, крім його страхування, спричинила відхилення, тобто недовиконання програми. Але, з огляду на невиконання все ж таки можна говорити про позитивну динаміку, адже соціальне житло знаходиться в належному стані і не потребує обслуговування.

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							
	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 придбання житла та створення дитячих будинків сімейного типу для дітей-сиріт та осіб з їх числа, та облаштування, утримання й збереження придбаного соціального житла в належному стані.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено страхування придбаного у попередні роки соціального житла.

корисності бюджетної програми: за рахунок виконання програми діти-сироти та особи з їх числа забезпечуються житлом або для них створюються дитячі будинки сімейного типу, крім того здійснюється утримання й збереження придбаного майна в належному стані.

довгострокових наслідків бюджетної програми: програма має довгострокові наслідки, оскільки в результаті виконання програми відбувається покращення умов проживання дітей-сиріт та осіб з їх числа, а саме забезпечення їх окремим житлом або проживання в будинках сімейного типу.

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

0216083

Програма: Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа

Завдання: Придбання житла та створення дитячих будинків сімейного типу для дітей-сиріт та осіб з їх числа, проведення ремонту та облаштування придбаного житла.

Напрямок 1: Придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа, в т. ч. у м. Чернігові.

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:							
середня вартість 1 кв. м придбаного житла, грн.	2	17 722	17 722	1,000	0,00	0,00	0,000
середня вартість 1 кв. м придбаного житла, грн.		17 722	17 722	1,000	0,00	0,00	0,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		100,0			0,0		
Показники якості:							
відсоток фінансування на придбання житла	1	100	100	1,000	0,00	0,00	0,000
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		100,0			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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (1) / 1 * 100 = 100$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (1) / 1 * 100 = 100$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2020}}}{I_{\text{еф.2019}}} = \frac{0}{100} = 0,00$$

Так, як: $I_1 \leq 0,85 = 0$ балів

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

Критерій оцінки	Кількість балів	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:

$$E = 0 + 0 + 0 = 0,000$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році не було ефективним. Пояснюється тим, що у 2020 році кошти на придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа, у м. Чернігові не виділялись.

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

0216083

Програма: Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа

Завдання: Придбання житла та створення дитячих будинків сімейного типу для дітей-сиріт та осіб з їх числа, проведення ремонту та облаштування придбаного житла.

Напрямок 1: Послуги з обслуговування соціального житла (в т. ч. оздоблювальні роботи)

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:							
середня вартість послуг з обслуговування 1 кв. м, грн.	2	50,32	119,00	0,423	41,93	4,01	10,456
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		42,3			1 045,6		
Показники якості:							
відсоток фінансування та надання послуг з обслуговування соціального житла	1	100	94	0,940	100	10	0,100
Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)		94,0			10,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)				24,7			
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)				250,0			
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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = (0,423) / 1 * 100 = 42,3$$

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

$$I_{(ef,2020)} = (10,456) / 1 * 100 = 1045,6$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = (0,940) / 1 * 100 = 94,0$$

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

$$I_{(як,2020)} = (0,100) / 1 * 100 = 10,0$$

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

$$I_1 = \frac{I_{ef,2019}}{I_{ef,2020}} = \frac{42,3}{1,72} = 24,72$$

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:

$$E = 1045,6 + 10,0 + 25 = 1080,6$$

Але, у зв'язку зі значним перевиконанням результативних показників бюджетної програми з об'єктивних причин максимальна кількість балів не повинна перевищувати 250. Відтак, $E = 250$.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програма у 2020 році має високу ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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)	169,900	29,896	199,796	169,900	0,770	170,670	0,000	-29,126	-29,126
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок економії видатків на фінансову підтримку, які безпосередньо пов'язані із наданням кредитів, але виділених кредитних коштів було недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї.										
	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	169,900	29,896	199,796	169,900	0,770	170,670	0,000	-29,126	-29,126
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що виділених кредитних коштів було недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї, а відповідно і не були використані кошти по спеціальному фонду на обслуговування такого кредиту.										

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	28,896	0,770	-28,126
	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	28,896	0,770	-28,126
<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: виділених кредитних коштів було недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї, а відповідно і не були використані кошти по спеціальному фонду на обслуговування такого кредиту.</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>Забезпечення фінансової підтримки для організації роботи, пов'язаної з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, падаючих громадянам на будівництво (реконструкцію) та придбання житла¹</i>									
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	видатки на обслуговування кредитів	169,900	29,896	199,796	169,900	0,770	170,670	0,0	-29,126	-29,126
1.2.	кількість молодих сімей, які перебувають на обліку	0	0	105	0	0	85	0	0	-20
	кількість договорів за якими необхідно погашати відсотки								0	
1.3.	відсотки	0	0	4	0	0	7	0		3
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності між фактичними та плановими показниками по спец. фонду пов'язані з економією видатків на обслуговування кредитів по спеціальному фонду; кількість молодих сімей, які перебувають на обліку по місту, зменшено у зв'язку з вибуттям з черги враховуючи досягнення членів сімей граничного віку; стосовно кількості договорів, по яким потрібно погашати відсотки: враховуючи наявність на початок року 4 договорів по яких необхідно погашати відсотки та 4 укладені договори у 2020 році, згідно трьох з яких необхідно погашати відсотки та один безвідсотковий, і виникла різниця в 3 нові укладені в поточному році договори по яким необхідно в подальшому погашати відсотки.</i>										
2.	<i>продукту</i>									
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 2020 року здійснювалось обслуговування всіх укладених договорів.</i>										
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на один кредит	0	0	6,244	0	0	5,333	0	0	-0,910
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: враховуючи зменшення видатків по спеціальному фонду на обслуговування кредитів, зменшилися відповідно і середні витрати на обслуговування одного кредиту.</i>										
4.	<i>якості</i>									
4.1.	питома вага кількості заключених договорів, до заключених договорів в минулому році	0	0	106	0	0	133	0	0	27
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: питома вага заключених договорів, до заключених договорів в минулому році збільшилася, але водночас збільшилася вартість одного квадратного метра, що відобразилось на кількості кредитів, хоча і було збільшено фінансування.</i>										

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)	141,600	17,925	159,525	169,900	0,770	170,670	19,986	-95,704	6,986
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: по загальному фонду видатки у 2020 році зросли за рахунок збільшення вартості складових обслуговування; по спеціальному фонду видатки у 2020 році, навпаки, зменшились, що пояснюється виділенням недостатньої кількості кредитних коштів для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї, а відповідно і не були використані кошти по спеціальному фонду на обслуговування такого кредиту.</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 фонду видатки у 2020 році зросли за рахунок збільшення вартості складових обслуговування; по спеціальному фонду видатки у 2020 році, навпаки, зменшились, що пояснюється виділенням недостатньої кількості кредитних коштів для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї, а відповідно і не були використані кошти по спеціальному фонду на обслуговування такого кредиту.</p>										
1.	<i>заплат</i>									
1.1.	видатки на обслуговування кредитів	141,600	17,925	159,525	169,900	0,770	170,670	19,986	-95,704	6,986
1.2.	кількість молодих сімей, які перебувають на обліку	0	0	0	0	0	85	0	0	0
1.3.	кількість договорів за якими необхідно погашати відсотки	0	0	3	0	0	7	0	0	133
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість укладених договорів, за якими планується здійснювати обслуговування кредитів	0	0	31	0	0	32	0	0	3
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на один кредит	0,000	0	5,146	0	0	5,333	0	0	3,643
4.	<i>якості</i>									
4.1.	шторма вага кількості заключених договорів, до заключених договорів в минулому році	0	0	97	0	0	133	0	0	37
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: як видно з динаміки результативних показників, деякі показники у 2020 році були на рівні попереднього року, деякі суттєво не змінилися, а витрати на обслуговування зросли. Відхилення по спец. фонду пов'язані з економією видатків на обслуговування кредитів по спеціальному фонду; кількість молодих сімей, які перебувають на обліку по місту, зменшено у зв'язку з вибуттям з черги враховуючи досягнення членів сімей граничного віку; стосовно кількості договорів, по яким потрібно погашати відсотки: враховуючи наявність на початок року 4 договорів по яких необхідно погашати відсотки та 4 укладені договори у 2020 році, згідно трьох з яких необхідно погашати відсотки та один безвідсотковий, і виникла різниця в 3 нові укладені у поточному році договори по яким необхідно в подальшому погашати відсотки. Загалом видно, що обслуговування по укладених станом на кінець 2020 року договорах з наданих пільгових довгострокових кредитів з місцевого бюджету здійснюється в повному обсязі, але за рахунок невикористання кредитних коштів по ІСТПСВК МБ 0218821 не використаними залишились і кошти по їх обслуговуванню.</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	29,896	0,77	-29,126	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							
	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:

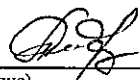
актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки спрямована на подолання тенденції до стрімкого скорочення населення, створення додаткових умов для забезпечення молоді житлом, активізації інвестиційної діяльності у сфері іпотечного кредитування та житлового будівництва для молодих сімей і 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: формування організаційних засад сприяють 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 й надалі є оптимальним та найбільш ефективним механізмом забезпечення житлом молодих сімей.

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**

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 (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 один кредит, грн	2	4 985,160	5 146,000	0,969	6 244,000	5 333,000	1,171
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})</i>		96,9			117,1		
Показники якості:							
питома вага кількості заключених договорів, до заключених договорів в минулому році	1	100	97	0,970	106,00	133,00	1,255
<i>Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)</i>		97,0			125,5		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)</i>		1,2					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		250,0					
<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 2019 році:

$$I_{(ef, 2019)} = (0,969) / 1 * 100 = 96,9$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як, 2019)} = (0,97) / 1 * 100 = 97,0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{117,1}{96,9} = 1,21$$

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

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:

$$E = 117,1 + 125,5 + 25 = 267,6$$

Але, у зв'язку зі значним перевиконанням результативних показників бюджетної програми з об'єктивних причин максимальна кількість балів не повинна перевищувати 250. Відтак, $E = 250$.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високу ефективність програми.

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 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.	0217630 (КПКВК ДБ (МБ))	0470 (КФКВК)
		Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Розвиток міжнародного співробітництва міської ради в різноманітних сферах суспільного життя, забезпечення необхідних умов для подальшого підвищення міжнародного авторитету міста й рівня поінформованості міжнародної спільноти про місто та його всебічний потенціал.

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)	50,000	0	50,000	42,915	0	42,915	-7,085	0	-7,085
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок зменшення кількості прийнятих зарубіжних делегацій, кількості робочих та офіційних візитів делегацій міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України у зв'язку з запровадженням карантинних заходів.</p>										
	в т. ч.									
1.1.	Оплата видатків, пов'язаних з налагодженням контактів з потенційними іноземними інвесторами та підприємцями, зацікавленими у розвитку зовнішньоекономічних зв'язків із суб'єктами господарювання Чернігова, забезпечення поширення відомостей про ресурсний потенціал Чернігова, системною роботою з торговими представництвами(місіями) посольств закордонних країн, торговими палатами та бізнес-делегатіями	50,000	0	50,000	42,915	0	42,915	-7,085	0	-7,085
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що була відсутня необхідність придбання послуг з харчування та офіційного перекладу документів для забезпечення проведення відповідних заходів.</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
<p><i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i></p>				
2	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	0	0	0

3.1.	Витрати на одну прийнятну зарубіжну делегацію, грн	4,071	0	4,071	5,998	0	5,998	1,927	0	1,927
3.2.	Витрати на один робочий офіційний візит делегації міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України, грн	3,583	0	3,583	4,730	0	4,730	1,147	0	1,147
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: причиною збільшення витрат в розрахунку на 1 делегацію можна вважати те, що робочі та офіційні візити й делегації були заплановані і для забезпечення їх направлення або ж прийому та супроводу була придбана сувенірно - іміджева продукція, яка залишилась на кінець звітного року не використаною та в подальшому буде використана за призначенням.										
4.	якості									
4.1.	Відсоток прийнятих зарубіжних делегацій	100	0	100	57	0	57	-43,000	0	-43
4.2.	Відсоток візитів делегації міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України	100	0	100	67	0	67	-33,000		-33
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: заплановані показники програми не виконані в повному обсязі у зв'язку з запровадженням карантинних заходів. Але ті зустрічі та заходи, а також візити делегації міста Чернігова, які відбулися як в місті Чернігові, так і в містах, до яких були запрошені представники Чернігівської міської ради, проведені на належному рівні.										

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)	380,000	0	380,000	50,000	0	50,000	-86,84	0	-86,84
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т.ч.									
1	<i>Оплата видатків, пов'язаних з налагодженням контактів з потенційними іноземними інвесторами та підприємцями, зацікавленими у розвитку зовнішньоекономічних зв'язків із суб'єктами господарювання Чернігова, забезпечення поширення відомостей про ресурсний потенціал Чернігова, системною роботою з торговими представництвами(місіями) носьольств закордонних країн, торговими палатами та бізнес-делегациями.</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: протягом 2020 року обсяг видатків зменшений у зв'язку з запровадженням карантинних заходів.										
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	Видатки на розміщення, харчування, трансфер для зарубіжних делегацій	100,000	0	100,000	11,305	0,00	11,31	-88,70	0	-88,70
1.2.	Видатки на сувенірну та презентаційну продукцію для зарубіжних делегацій	0,000	0	0,000	9,730	0,00	9,73	100,00	0	100,00
1.3.	Видатки на розміщення, харчування, трансфер для делегації міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України	50,000	0	50,000	9,550	0,00	9,55	-80,90	0	-80,90
1.4.	Видатки на організаційне та транспортне забезпечення закордонних поїздок організованих груп дітей загиблих та учасників АТО (сувеніри)	75,000	0	75,000	0,000	0,00	0,00	-100,00	0	-100,00
1.5.	Видатки на сувенірну та презентаційну продукцію для делегації міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України	0,000	0	0,000	7,970	0,00	7,97	100,00	0	100,00
1.6.	Видатки на виготовлення та розповсюдження серед міжнародних партнерів та почесних гостей міста інформаційно-презентаційної поліграфічної, сувенірної та канцелярської продукції з символікою міста Чернігова	90,000	0	90,000	7,960	0,00	7,96	-91,16	0	-91,16

1.7.	Наповнення та супроводження, розміщення відповідної інформації в Facebook та інших соціальних мережах сайту "Інвестуйте в Чернігів"	50,000	0	50,000	0,000	0,00	0,00	-100,00	0	-100,00
1.8.	Видатки на забезпечення мовного супроводу міжнародних зустрічей та заходів (в т. ч. оренда обладнання для синхронного перекладу) та офіційного перекладу документів	15,000	0	15,000	3,485	0,00	3,49	-76,77	0	-76,77
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	Кількість прийнятих зарубіжних делегацій	40	0	40	7	0	7	-82,50	0	-82,50
2.2.	Кількість робочих та офіційних візитів делегацій міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України	30	0	30	6	0	6	-80,00	0	-80,00
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	Витрати на одну прийнятну зарубіжну делегацію, тис. грн	2,500	0,000	2,500	4,071	0,000	4,071	62,84	0	62,84
3.2.	Витрати на один робочий офіційний візит делегації міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України, тис. грн	1,667	0,000	1,667	3,583	0,000	3,583	114,94	0	114,94
4.	<i>якості</i>									
4.1.	Відсоток прийнятих зарубіжних делегацій	100	0	100	100	0	100	0	0	0
4.2.	Відсоток візитів делегації міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2020 року бюджетних коштів виділено значно менше тому, що зменшилась кількість прийнятих зарубіжних делегацій, кількість робочих та офіційних візитів делегацій міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України, у зв'язку з запровадженням карантинних заходів,										

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:

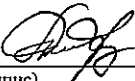
актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є забезпечення сталого розвитку міжнародного співробітництва міста Чернігова; зміцнення позитивного міжнародного іміджу міста Чернігова; реалізація міжнародних проектів у різноманітних галузях життєдіяльності міста; розширення контактів та здійснення співпраці з органами місцевого самоврядування іноземних країн; сприяння збільшенню кількості в місті Чернігові консульських установ іноземних держав, представництв міжнародних та іноземних організацій та представництв іноземних суб'єктів господарювання; проведення рекламно-інформаційної діяльності, спрямованої на зміцнення позитивного іміджу міста Чернігова.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм. Рівень ефективності даної програми у 2020 році низький, у зв'язку з запровадженням карантинних заходів. Але ті зустрічі та заходи, а також візити делегацій міста Чернігова, які відбулися як в місті Чернігові, так і в містах, до яких були запрошені представники Чернігівської міської ради, проведені на належному рівні.

корисності бюджетної програми: за рахунок виконання програми здійснено комплекс заходів з метою розвитку міжнародного співробітництва міської ради, міжнародного іміджу міста в інтересах територіальної громади

довгострокових наслідків бюджетної програми: програма має довгострокові терміни реалізації, оскільки результатом виконання Програми розвитку міжнародних відносин міста Чернігова на 2020-2021 роки є розвиток міжнародного співробітництва міської ради в різноманітних сферах суспільного життя, забезпечення необхідних умов для подальшого підвищення міжнародного авторитету міста й рівня поінформованості міжнародної спільноти про місто та його всебічний потенціал.

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

0217630

Програма:	Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності
Завдання:	Створення сприятливих умов реалізації державної політики у сфері соціального захисту вразливих верств населення
Напрямок 1:	Оплата видатків, пов'язаних з налагодженням контактів з потенційними іноземними інвесторами та підприємцями, зацікавленими у розвитку зовнішньоекономічних зв'язків із суб'єктами господарювання Чернігова, забезпечення поширення відомостей про ресурсний потенціал Чернігова, системною роботою з торговими представництвами(місіями) посольств закордонних країн, торговими палатами та бізнес-делегаціями.

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:							
Витрати на одну прийнятну зарубіжну делегацію, тис. грн	2	2,500	4,488	0,557	4,07	6,00	0,679
Витрати на один робочий офіційний візит делегації міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України, тис. грн		1,667	2,918	0,571	3,58	4,73	0,758
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		56,42			71,81		
Показники якості:							
Відсоток прийнятих зарубіжних делегацій	1	100	52,50	0,525	100,00	57,00	0,570
Відсоток візитів делегації міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України	1	100	73,33	0,733	100,00	67,00	0,670
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		62,92			62,00		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>		1,3					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		158,8					
<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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = (0,557+0,571) / 2 * 100 = 56,4$$

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

$$I_{(еф.2020)} = (0,679+0,758) / 2 * 100 = 71,8$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = (0,525+0,733) / 2 * 100 = 62,9$$

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

$$I_{(як.2020)} = (0,57+0,67) / 2 * 100 = 62,00$$

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

$$I_1 = \frac{I_{еф.2020}}{I_{еф.2019}} = \frac{71,85}{56,42} = 1,27$$

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	
$0,85 < I_1 < 1$	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:

$$E = 71,8 + 62,0 + 25 = 158,8$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році не було ефективним, у зв'язку з запровадженням у 2020 році карантинних заходів. Але ті зустрічі та заходи, а також візити делегацій міста Чернігова, які відбулися як в місті Чернігові, так і в містах, до яких були запрошені представники Чернігівської міської ради, проведені на належному рівні. .

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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)	178,000	0	178,000	172,961	0	172,961	-5,039	0	-5,039
<p><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.</p>										
	в т. ч.									
1.1.	Сплата членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини"	5,000	0	5,000	0,000	0	0,000	-5,000	0	-5,000
<p><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.</p>										
1.2.	Сплата членських внесків до "Асоціації міст України"	173,000	0	173,000	172,961	0	172,961	-0,039	0	-0,039
<p><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.</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

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>Сплата членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини"</i>									
1.	затрат									
1.1.	видатки на оплату членських внесків	5,000	0	5,000	0	0	0	-5,000	0	-5,0
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	287 416	0	287 416	287 416	0	287 416	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	0,017	0	0,017	0	0	0	-0,017	0	-0,017
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли у зв'язку з тим, що не було проведено засідання місцевої асоціації органів місцевого самоврядування та не встановлено суму річного внеску.										
4.	якості									
4.1.	відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: не проведення засідання місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини" та не встановлення суми річного внеску, спричинила відхилення, тобто недовиконання програми.										
2	<i>Сплата членських внесків до "Асоціації міст України"</i>									
1.	затрат									
1.1.	витрати на оплату членських внесків	173,000	0	173,000	172,961	0	172,961	-0,039	0	-0,039
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 визначена на фактичну чисельність населення станом на кінець 2019 року, а кількість населення є величиною не сталою.										
2.	продукту									
2.1.	кількість населення міста	287 416	0	287 416	287 416	0	287 416	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	0,602	0	0,602	0,602	0	0,602	0,0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні - розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення не										
4.	якості									
4.1.	відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	100	0	100	97,17	0	97,17	-2,830	0	-2,830
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 скориговані, 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":

(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)	178,639	0	178,639	172,961	0	172,961	-3,18	0,00	-3,18
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зменшення обсягів проведення видатків порівняно з минулим періодом пов'язане з не встановленням суми річного внеску до асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини".										
	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: 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.	заплат									
1.1.	видатки на оплату членських внесків	5,000	0	5,000	0	0	0	0	0	0
2.	продукту									
2.1.	кількість населення міста	281 318	0	281 318	287 416	0,00	287 416	2	0	2
3.	ефективності									
3.1.	розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	0,018	0	0,018	0,00	0,00	0,00	0	0	0
4.	якості									
4.1.	відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	50	0	50	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: на жаль, протягом 2020 року кошти на оплату членських внесків до місцевої асоціації органів місцевого самоврядування не виділялись. Тому, можна говорити про зниження у 2020 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 менші від планових показників за рахунок зменшення чисельності населення міста Чернігова, яка безпосередньо впливає на розмір членських внесків до асоціації, що розраховується на одиницю населення.										
1.	заплат									
1.1.	видатки на оплату членських внесків	173,639	0	173,639	172,961	0,000	172,961	-0,39	0	-0,39
2.	продукту									
2.1.	кількість населення міста	281 318	0	281 318	287 416	0	287 416	2	0	2
3.	ефективності									
3.1.	розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	0,617	0	0,617	0,602	0	0,602	-2	0	-2
4.	якості									
4.1.	відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	96,5	0	96,5	97,17	0	97,17	1	0	1
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	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: 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 основоної 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.

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

0217680

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

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:							
розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	2	0,034	0,018	1,889	0,000	0,000	0,000
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		188,9			0,0		
Показники якості:							
Відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	1	100	50	0,500	0,00	0,00	0,000
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		50,0			0,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,0					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (1,889) / 1 * 100 = 188,90$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (0,500) / 1 * 100 = 50,0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{0}{188,9} = 0,00 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 0 \text{ балів}$$

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

Критерій оцінки	Кількість балів	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:

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

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має низьку ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0210150

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 (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:							
розмір членських внесків до асоціації залежно від розрахунку на кількість населення	2	0,621	0,617	1,006	0,602	0,602	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		100,6			100,0		
Показники якості:							
Відсоток виконання угод зі сплати членських внесків	1	100	97	0,965	100,00	97,17	0,972
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		96,5			97,2		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,99					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		212,2					
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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (1,006) / 1 * 100 = 100,6$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (0,965) / 1 * 100 = 96,5$$

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

$$I_{\text{як.2020}} = (0,972) / 1 * 100 = 97,2$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2020}}}{I_{\text{еф.2019}}} = \frac{100,0}{100,6} = 0,99$$

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
$I_1 < 0,85$	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:

$$E = 100,0 + 97,2 + 15 = 212,2$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має середню ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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 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)	10,000	0	10,000	0,000	0	0,000	-10,000	0	-10,000
періодом пов'язане з відсутністю судових рішень про стягнення коштів. Це вказує на те, що зменшилися негативні наслідки невиконання судових рішень до яких входять блокування рахунків, накладення штрафів, тощо.										
	в т. ч.									
1.1.	Погашення заборгованості за судовими рішеннями про стягнення коштів міського бюджету	10,000	0	10,000	0,000	0	0,000	-10,000	0	-10,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: не виконання запланованих на рік видатків виникло за рахунок того, що судових рішень про стягнення коштів міського бюджету, районних у місті бюджетів, боржниками по яких є виконавчий комітет та управління міської ради, районні у місті ради, бюджетні установи, заклади, організації та одержувачі бюджетних коштів не надходило.										

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.	продукту								
2	кількість судових рішень про стягнення коштів з міського бюджету	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	ефективності								
3.1.	середній обсяг витратків для погашення одного судового рішення	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	якості								
4.1.	частка виконаних судових рішень	0	0	0	0	0	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2020 року кошти на реалізацію програми не виділялись. Тому, можна говорити про продовження у 2020 році позитивної тенденції попередніх років щодо доцільності програми.

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 витратків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратків							
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 витратків 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 витатки 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:

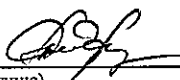
актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням Програми є вирішення питання щодо погашення заборгованості за судовими рішеннями про стягнення коштів міського бюджету.

ефективності бюджетної програми: Враховуючи відсутність касових витратків, показники якості даної програми вказують на те, що програма має високу ефективність. Програма надає можливість досягти кращих результатів при використанні бюджетних коштів та усуненні недоліків при виконанні бюджетної програми.

корисності бюджетної програми: Корисність бюджетної програми полягає в тому, що вона надає можливість зменшити негативні наслідки невиконання судових рішень, а саме блокування рахунків, накладення штрафів, та водночас забезпечити виконання судових рішень судів про стягнення коштів з боржників, які отримують кошти з міського бюджету.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма не має довгострокових наслідків, оскільки в результаті виконання програми виконані певні судові рішення в процесі виконання Чернігівською міською радою та її виконавчим комітетом своїх повноважень.

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

0217693

Програма:	<u>Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю</u>
Завдання:	<u>Реалізація програми для забезпечення виконання рішень суду на 2019-2022 роки.</u>
Напрямок 1:	<u>Погашення заборгованості за судовими рішеннями про стягнення коштів міського бюджету</u>

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:							
середній обсяг видатків для погашення одного судового рішення	2	2,979	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		0,0			0,0		
Показники якості:							
частка виконаних судових рішень	1	100	0	0,000	100	0	0,000
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		0,0			0,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		0,0					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (0) / 1 * 100 = 0$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

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

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

$$I_{\text{як.2020}} = (0) / 1 * 100 = 0,00$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{0}{0} = 0,00 \quad \text{Так, як: } I_1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

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
$0,85 \leq I_1 < 1$	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:

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

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має низьку ефективність програми.

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 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

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)	270,800	0,000	270,800	255,308	0,000	255,308	-15,492	0,000	-15,492
<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.	Створення, утримання та поповнення місцевого матеріального резерву	152,000	0	152,000	145,128	0	145,128	-6,872	0	-6,872
<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: відхилення пов'язані з проведенням тендерної процедури, що дало змогу зекономити кошти під час закупівлі бензину та дизельного палива для формування матеріального резерву.</i>										
1.2.	Запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	118,800	0,000	118,800	110,180	0,000	110,180	-8,620	0,000	-8,620
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення виникли за рахунок зменшення кількості осіб, проживання яких у гуртожитку 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
	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>				

4.1.	відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	93	0	93	93	0	93	0,00	0	0
------	---	----	---	----	----	---	----	------	---	---

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: незначне зменшення обсягів проведених витрат відбулося за рахунок зменшення кількості осіб, проживання яких у гуртожитках фінансується за рахунок місцевого бюджету.

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 витрат від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів							
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 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": на початок і кінець року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

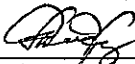
актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним її завданням є захист населення, території, навколишнього середовища та майна від надзвичайних ситуацій в майбутньому у разі їх настання.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено діяльність Чернігівської міської ради та її виконавчого комітету, 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, території, 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, який має використовуватись для запобігання і ліквідації наслідків надзвичайних ситуацій в майбутньому.

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

0218110

Програма: Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха
Завдання: Створення, утримання та поповнення місцевого матеріального резерву
Напрямок 1: Створення, утримання та поповнення місцевого матеріального резерву

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 реалізацію в рік	2	174,000	162,146	1,073	0,000	0,000	0,000
середні витрати на придбання бензину та дизельного палива		0,000	0,000	0,000	25,000	21,000	1,190
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		107,3			119,0		
Показники якості:							
питома вага створення місцевого матеріального резерву	1	100	93	0,930	100,00	95,00	0,950
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		93,0			95,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>		1,1					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		239,0					
<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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (1,073) / 1 * 100 = 107,3$$

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

$$I_{\text{еф.2020}} = (1,19) / 1 * 100 = 119,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (0,93) / 1 * 100 = 93,0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{119,0}{107,3} = 1,11 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

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:

$$E = 119,0 + 95,0 + 25 = 239,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високу 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: Запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха
Напрямок 2: Запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха

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:							
витрати на утримання однієї постраждалої особи	2	0,857	1,431	0,599	1,485	1,644	0,903
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		59,9			90,3		
Показники якості:							
відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	1	100	93	0,930	100	93	0,930
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		93,0			93,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>				1,5			
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>				208,3			
<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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = (0,599) / 1 * 100 = 59,9$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = (0,93) / 1 * 100 = 93$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{еф.2020}}{I_{еф.2019}} = \frac{90,3}{59,9} = 1,50 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

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:

$$E = 90,3 + 93 + 25 = 208,3$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має середню ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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)	295,000	0,000	295,000	293,300	0,000	293,300	-1,700	0,000	-1,700
<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	295,000	0	295,000	293,300	0	293,300	-1,700	0	-1,700
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок проведення тендерної процедури, що дало змогу зекономити кошти під час закупівлі послуг з обслуговування зон відпочинку.</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	0	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	0	0	0
2.2.	надходження позик	0	0	0

4.1.	відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	0	0	0	100	0	100	100	0	100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: відхилення відсутні										

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": 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, залучати 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.

Начальник відділу обліку та звітності
Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія ДЕДУШЕНКО
(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: Організація рятування на водах

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
<i>Показники ефективності:</i>							
середні витрати на утримання одного місяця відпочинку	2	0,000	0,000	0,000	56,667	56,100	1,010
витрати на утримання одного рятувальника		30,750	30,750	1,000	28,333	28,050	1,010
витрати на придбання однієї друкованої одиниці		0	0	0,000	10	10	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>		100,0			100,7		
<i>Показники якості:</i>							
відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	1	100	100	1,000	100,00	99,00	0,990
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>		100,0			99,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_п)</i>		1,0					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		224,7					
<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 2019 році:

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

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

$$I_{(еф.2020)} = (1,01+1,01+1,000) / 3 * 100 = 100,7$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

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

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

$$I_{(як.2020)} = (0,99+100,0) / 2 * 100 = 99,0$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{100,7}{100} = 1,01$$

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:

$$E = 100,7 + 99 + 25 = 224,7$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 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 2: Організація рятування на водах. Одержувач КП "Паркування та ринок" Чернігівської міської ради

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:							
витрати на утримання одного рятувальника	2	0,000	0,000	0,000	17,143	17,143	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})</i>		0,0			100,0		
Показники якості:							
відсоток фінансової забезпеченості для виконання завдання	1	0	0	0,000	100,00	100,00	1,000
<i>Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)</i>		0,0			100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)</i>		0,0					
<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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = (0,00) / 1 * 100 = 0,0$$

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

$$I_{(ef,2020)} = (1,00) / 1 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = (0) / 1 * 100 = 0,00$$

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

$$I_{(як,2020)} = (1,00) / 1 * 100 = 100$$

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

$$I_1 = \frac{I_{ef,2020}}{I_{ef,2019}} = \frac{100,0}{0,0} = \text{показник відсутній} \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 0 \text{ балів}$$

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:

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

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має середню ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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. 0218210 0380 Муніципальні формування з охорони громадського порядку
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Контроль за виконанням Правил благоустрою, забезпечення 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, боротьба зі стихійною торгівлею, робота з профілактики правопорушень.

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)	6 801,316	85,000	6 886,316	6 511,237	80,728	6 591,965	-290,079	-4,272	-294,351
<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.	Контроль за станом благоустрою	6 398,116	0	6 398,116	6 263,459	0	6 263,459	-134,657	0	-134,657
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення касових видатків від планового показника виникло 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 відпускними (працівники не пішли в заплановану відпустку); придбання товарів внаслідок закупівлі по нижчим цінам; відрядження, інші поточні видатки, навчання працівників через відсутність необхідності; економія енергоносіїв (причина - температурний режим та економне використання).</i>										
1.2.	Демонтаж тимчасових гаражів, тимчасових споруд та рекламних конструкцій	403,200	0	403,200	247,778	0	247,778	-155,422	0	-155,422
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення касових видатків від планового показника виникло у зв'язку з тим, що стаття витрат не була використана у повному об'ємі, так як виявлені незаконно встановлені малі архітектурні форми були демонтовані власниками самостійно.</i>										
1.3.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	85,000	85,000	0	80,728	80,728	0	-4,272	-4,272
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки по спеціальному фонду менші від запланованих показників за рахунок того, що у результаті здійснення закупівель обладнання придбане за меншою ціною, ніж планувалось.</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	85,000	80,728	-4,272
	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	85,000	80,728	-4,272
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: надійшла 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>1. Контроль за станом благоустрою території міста</i>									
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	кількість штатних одиниць,чол.	27	0	27	26	0	26	-1	0	-1
1.2.	обсяг видатків на контроль за станом благоустрою міста	6 398,116	0	6 398,116	6 263,459	0	6 263,459	-134,657	0	-134,657
<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: заробітна плата та нарахування на оплату праці -у зв'язку з лікарняними та відпускними, працівники не пішли в заплановану відпустку, 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 відпочивання навчання працівників, придбання товарів, робіт та послуг</i>										
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг,од	750	0	750	922	0	922	172	0	172
2.2.	кількість підготовлених інформацій та	750	0	750	1152	0	1152	402	0	402
2.3.	кількість складених протоколів та приписів, од	220	0	220	280	0	280	60	0	60
<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 збільшення кількості звернень, заяв та скарг, складених протоколів та приписів, підготовлених інформацій та відповідей. При розгляді звернень вживаються заходи щодо кваліфікованого, об'єктивного та своєчасного розгляду, оперативного вирішення викладених у них питань. Проводяться заходи щодо запобігання у подальшому таких</i>										
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника, од.	28	0	28	35	0	35	7	0	7
3.2.	кількість підготовлених інформацій та відповідей на одного працівника, од.	28	0	28	44	0	44	16	0	16
3.3.	кількість складених протоколів та приписів на одного працівника, од.	8	0	8	11	0	11	3	0	3
3.4.	витрати на утримання однієї штатної одиниці	236,967	0	236,967	240,902	0	240,902	3,935	0	3,935
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли у зв'язку із різницею між прогнозованими та фактичними показниками. Збільшення витрат на утримання однієї штатної одиниці пов'язане з тим що, працівниця перебуває у відпустці по догляду за дитиною до 3 років, а її функціональні обов'язки виконуються іншими працівниками підприємства з отриманням відповідної оплати</i>										
4.	<i>якості</i>									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: всі вхідні документи виконані повністю і вчасно з дотриманням вимог та термінів.</i>										
2	<i>Демонтаж незаконно встановлених гаражів та інших об'єктів на території міста</i>									
1.	<i>затрат</i>									

1.1.	обсяг видатків на демонтаж гаражів, тимчасових споруд та рекламних конструкцій незаконно встановлених	403,200	0	403,200	247,778	0	247,778	-155,422	0	-155,422
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> значна економія коштів виникла у зв'язку з тим, що стаття витрат не була використана у повному обсязі за рахунок того, що виявлені незаконно встановлені малі архітектурні форми були демонтовані власниками самостійно.										
2.	продукту									
2.1.	кількість демонтованих гаражів, споруд та рекламних конструкцій оп	200	0	200	202	0	202	2	0	2
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> відхилення незначні.										
3.	ефективності									
3.1.	витрати на демонтаж однієї споруди	2,016	0	2,016	1,227	0	1,227	-0,789	0	-0,789
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> відхилення виникли у зв'язку з економією коштів, так як незаконно встановлені малі архітектурні форми частково були демонтовані власниками самостійно.										
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності та відхилення відсутні, всі вхідні документи виконані повністю і вчасно з дотриманням вимог та										
3 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	85,000	85,000	0	80,728	80,728	0	-4,272	-4,272
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> економія коштів виникла у результаті закупівлі по меншій ціні.										
2.	продукту									
2.1.	кількість придбання планшетів та комп'ютерної техніки	0	6	6	0	6	6	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.										
3.	ефективності									
3.1.	середні витрати на придбання одиниці комп'ютерної техніки	0	14,167	14,167	0	13,455	13,455	0	-0,712	-0,712
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності між фактичними та плановими показниками виникли у результаті закупівлі по меншій ціні.										
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	0	100,00	100	0	100,00	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> всі вхідні документи виконані повністю і вчасно з дотриманням вимог та термінів.										

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)	5 894,078	61,722	5 955,800	6 511,237	80,728	6 591,965	10,471	30,793	10,68
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року:</i> видатки у 2020 році зросли за рахунок підвищення заробітної плати та комунальних послуг, а також зростанням цін на товари та послуги, та внесення додаткового напрямку використання бюджетних коштів.										
	в т.ч.									
1	Контроль за станом благоустрою території міста									
<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> порівняно з 2019 роком видатки у 2020 році зросли за рахунок підвищення заробітної плати та комунальних послуг, а також зростанням цін на товари та послуги.										
1.	затрат									
1.1.	кількість штатних одиниць, чол.	26	0	26	26	0	26	0	0	0
1.2.	обсяг видатків на контроль за станом благоустрою міста	5 894,078	0	5 894,078	6 263,459	0	6 263,459	6,267	0	6,267

3.1.	середні витрати на придбання одиниці комп'ютерної техніки	0	61,722	61,722	0	13,455	13,455	0	-78,201	-78,201
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	0	100	100	0	100,00	100,00	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: У 2019 році було придбано систему автосповіщення порушників правил благоустрою, а в 2020 році комп'ютерну техніку, що свідчить про забезпечення установи необхідним обладнанням.

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	85,000	80,728	-4,272	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	85,000	80,728	-4,272	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 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.

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

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 за станом благоустрою</u>

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:							
кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	1	-	-	-	28	35	1,250
кількість підготовлених інформацій та відповідей на одного працівника	1	-	-	-	28	44	1,571
кількість складених протоколів та приписів на одного працівника	1	-	-	-	8	11	1,375
витрати на утримання однієї штатної одиниці	2	232,755	226,695	1,027	236,967	240,902	0,984
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})</i>		102,7			129,5		
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	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 (I_j)</i>		1,261					
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>		250,0					
<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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = (1,027) / 1 * 100 = 102,7$$

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

$$I_{(ef,2020)} = (1,250+1,571+1,375+0,984) / 4 * 100 = 129,5$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = 1/1 * 100 = 100$$

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

$$I_{(як,2020)} = 1 / 1 * 100 = 1$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{129,5}{102,7} = 1,26$$

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:

$$E = 129,5 + 100 + 25 = 254,5$$

Але, у зв'язку зі значним перевиконанням результативних показників бюджетної програми з об'єктивних причин максимальна кількість балів не повинна перевищувати 250. Відтак, $E = 250$.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високу ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218210

Програма: Муніципальні формування з охорони громадського порядку
здійснення контролю за станом благоустрою території міста, підтримання чистоти и порядку,
Завдання: забезпечення попередження, запобігання та припинення правопорушень в сфері
благоустрою.
Напрямок 2: Демонтаж тимчасових гаражів, тимчасових споруд та рекламних конструкцій

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:							
витрати на демонтаж однієї споруди	2	-	-	-	2,016	1,227	1,643
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{еф})</i>			-			164,3	
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевого бюджету на проведення заходів	1	-	-	-	100,00	100,00	1,000
<i>Середній індекс виконання показників якості (I_{як})</i>			-			100,0	
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I₁)</i>					164,3		
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>					250,0		
<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 2019 році:

$$I_{(еф.2019)} = 0$$

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

$$I_{(еф.2020)} = 164,3 / 1 * 100 = 164,3$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як.2019)} = 0$$

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

$$I_{(як.2020)} = 1 / 1 * 100 = 100$$

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

$$I_1 = \frac{I_{еф.2020}}{I_{еф.2019}} = \frac{164,3}{0,0} = \text{показник відсутній} \quad \text{Так, як: } I_1 = 0 \text{ балів}$$

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

Критерій оцінки	Кількість балів	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:

$$E = 164,3 + 100 = 264,3$$

Але, у зв'язку зі значним перевиконанням результативних показників бюджетної програми з об'єктивних причин максимальна кількість балів не повинна перевищувати 250. Відтак, $E = 250$.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має низьку ефективність програми.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по виконавчому комітету Чернігівської
міської ради

0218210

Програма: Муниципальні формування з охорони громадського порядку
здійснення контролю за станом благоустрою території міста, підтримання чистоти и порядку,
Завдання: забезпечення попередження, запобігання та припинення правопорушень в сфері
благоустрою.
Напрямок 3: Придбання обладнання і предметів довгострокового користування

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 придбання одиниці комп'ютерної техніки	2	65,000	61,722	1,053	14,167	13,455	1,053
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		105,3			105,3		
Показники якості:							
рівень придбання обладнання	1	100	100	1,000	100,00	100,00	1,000
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		100,0			100,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)					1,0		
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)					230,3		
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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (105,3) / 1 * 100 = 105,3$$

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

$$I_{\text{еф.2020}} = (105,3) / 1 * 100 = 105,3$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = 1 / 1 * 100 = 100$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2020}}}{I_{\text{еф.2019}}} = \frac{105,3}{105,3} = 1,00$$

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:

$$E = 105,3 + 100 + 25 = 230,3$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високу ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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. 0218410 0830 Фінансова підтримка засобів масової інформації
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** 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.

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)	3 500,000	0	3 500,000	3 500,000	0	3 500,000	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні, бюджетна програма виконана в повному обсязі</i>										
	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	3 500,000	0	3 500,000	3 500,000	0	3 500,000	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні, бюджетна програма виконана 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
1.2.	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
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 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>Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення</i> ¹									
1.	заграт									
1.1.	Кількість телекомпаній	1,000	0	1,000	1,000	0	1,000	0	0	0
1.2.	Кількість ставок - всього, (в т.ч. чоловіків)	45(22)		45(22)	45(22)		45(22)	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
2.	продукту									
2.1.	Обсяг доходів телекомпаній	3 000,000	0	3 000,000	3 000,000	0	3 000,000	0	0	0
2.2.	Обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	3 500,000	0	3 500,000	3 500,000	0	3 500,000	0	0	0
2.3.	Обсяг телепродукту, годин	8 760	0	8 760	8 760	0	8 760	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
3.	ефективності									
3.1.	Видатки на одиницю телепродукту	0,742	0	0,742	0,742	0	0,742	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
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										

¹Зазначаються 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)	3500	0	3500	3500	0	3500	0	0	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року:										
	в т.ч.									
1	<i>Підтримка діяльності телебачення та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами телебачення</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 2020 році були введені нові показники затрат, продукту для більш детального аналізу використання бюджетних коштів.

1.	затрат									
1.1.	Видатки на підтримку діяльності телебачення	3 500,000	0	3 500,000	0	0	0	-100	0	-100
1.2.	Кількість телекомпаній	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.3.	Кількість ставок - всього, (в т.ч. чоловіків)	0	0	0	45(22)	0	45(22)	100	0	100
2.	продукту									
2.1.	Обсяг доходів телекомпаній	0	0	0	3 000,000	0	3 000,000	100	0	100
2.2.	Обсяг фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	0	0	0	3 500,000	0	3 500,000	100	0	100
2.3.	Обсяг телепродукту, годин	8 760	0	8 760	8 760	0	8 760	0	0	0
3.	ефективності									
3.1.	Видатки на одиницю телепродукту	0,399	0	0,399	0,742	0,00	0,742	86	0	85,96
4.	якості									
4.1.	Видатки на одиницю телепродукту	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
4.2.	Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом	0	0	0	100	0	100	100	0	100

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у 2020 році порівняно з 2019 проаналізовано обсяг доходу телекомпаній та кількість ставок. Так, фінансування з місцевого бюджету складає 53 % від загального доходу телекомпанії.

2 Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016- 2020 роки

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 2020 році КП "Телерадіоагенство "Новий Чернігів" ЧМР не є переможцем бюджету участі.

1.	затрат									
1.1.	Видатки на реалізацію проектів переможців Бюджету участі	470,0	0,0	470,0	0,0	0,0	0,0	-100	0	-100
2.	продукту									
2.1.	Кількість проектів Бюджету участі	1	0	1	0	0	0	-100	0	-100
3.	ефективності									
3.1.	Середні витрати на підтримку Бюджету участі	470,0	0	470,0	0	0	0	-100	0	-100
4.	якості									
4.1.	Видатки на одиницю телепродукту	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: протягом 2020 року КП "Телерадіоагенство "Новий Чернігів" ЧМР не реалізовувало проекти через Програму Реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016-2020 роки.

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							
	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 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 в період впровадження цифрового мовлення на 2018-2020 роки" відбувається розвиток інтерактивних телевізійних технологій, періодичне оновлення сайту телеканалу „Новий Чернігів” www.newsch.tv, збільшення інтернет-аудиторії та просування телевізійного продукту через соціальні мережі.

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

0218410

Програма: Фінансова підтримка засобів масової інформації

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 1: 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 (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:							
Видатки на одиницю телепродукту, грн.	2	399	399	1,000	742	742	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		100,0			100,0		
Показники якості:							
Видатки на одиницю телепродукту	1	100	100	1,000	0,00	0,00	0,000
Динаміка обсягу телепродукту в порівнянні з попереднім періодом		0	0	0,000	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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = (1) / 1 * 100 = 100$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

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

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{ef,2020}}{I_{ef,2019}} = \frac{100}{100} = 1,00$$

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:

$$E = 100 + 100 + 25 = 225,000$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високий рівень.

Програма: **Фінансова підтримка засобів масової інформації**

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: **Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016- 2020 роки**

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показник	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 підтримку Бюджету участі, грн.	2	470 000,00	470 000,00	1,000	0,00	0,00	0,000
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		100,0			0,0		
Показники якості:							
Відсоток фінансування та надання послуг з обслуговування соціального житла	1	100	100	1,000	0	0	0,000
Середній індекс виконання показників		100,0			0,0		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)					0,0		
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)					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 2019 році:

$$I_{\text{еф},2019} = (1) / 1 * 100 = 100$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як},2019} = (1) / 1 * 100 = 100$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф},2019}}{I_{\text{еф},2020}} = \frac{0,000}{100,000} = 0,00 \quad \text{Так, як: } I_1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

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

0 балів

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:

$$E = 0 + 0 + 0 = 0,000$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році не виконувалось. Протягом 2020 року кошти на програму реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016- 2020 роки комунальному підприємству "Телерадіоагентство "Новий Чернігів" Чернігівської міської ради не були заплановані і не виділялись.

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 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.	0218420	0830	Інші заходи у сфері засобів масової інформації
	(КПКВК ДБ (МБ))	(КФКВК)	(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)	662,000	0	662,000	528,388	0	528,388	-133,612	0	-133,612
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок проведення закупівлі шляхом електронного аукціону та відсутності потреби в розміщенні інформаційних матеріалів в ефірі радіостанцій та через Інтернет.										
	в т. ч.									
1.1.	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації	398,000	0	398,000	387,347	0	387,347	-10,653	0	-10,653
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 радіостанцій	140,000	0	140,000	84,641	0	84,641	-55,359	0	-55,359
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків у зв'язку зі зменшенням потреби в розміщенні інформаційних матеріалів в ефірі радіостанцій в поточному році.										
1.3.	Висвітлення інформаційних матеріалів органів місцевого самоврядування м. Чернігов через веб-портали	124,000	0	124,000	56,400	0	56,400	-67,600	0	-67,600
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків у зв'язку з зменшенням потреби в розміщенні інформаційних матеріалів через Інтернет в поточному році та вимогою до веб-порталів мати не менше 50% користувачів із м. Чернігова.										

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>Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації</i>									
1.	затрат									
1.1.	видатки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в друкованих ЗМІ	398,000	0	398,000	387,347	0	387,347	-10,653	0	-10,653
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
2.2.	кількість друкованої площі, на якій буде здійснюватись висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова, тис.см ²	131,600	0	131,600	127,923		127,923	-3,677		-3,677
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли у зв'язку з економією коштів та різницею між прогнозними та фактичними показниками.										
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість одиниці друкованої площі, грн	3	0	3	3	0	3	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні										

4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> всі вхідні документи виконані вчасно з дотриманням термінів, причиною розбіжності є висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в друковані ЗМІ в меншій кількості, ніж було заплановано витратків в поточному році, та економія в результаті проведення електронних закупівельних процедур.										
2 <i>Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанції</i>										
1.	заграт									
1.1.	витатки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в ефірах радіостанції	140,000		140,000	84,641	0	84,641	-55,359	0	-55,359
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> фактичні показники менші від планових у зв'язку з фактичною відсутністю потреби в розміщенні інформаційних матеріалів в ефірі радіостанції.										
2.	продукту									
2.1.	кількість радіостанцій, які будуть висвітлювати діяльність органів місцевого самоврядування м. Чернігова	8	0	8	8	0	8	0	0	0
2.2.	кількість одиниць ефіру, на якому буде здійснюватись висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова, тис. сек.	127,273	0	127,273	119,535	0	119,535	-7,738	0	-7,738
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> фактичні показники менші від планових у зв'язку з фактичною відсутністю потреби в розміщенні інформаційних матеріалів в ефірі радіостанції.										
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість одиниці ефіру, грн.	1	0	1	1	0	1	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> розбіжності відсутні.										
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанції	100,00	0	100,00	100,00	0	100,00	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> всі вхідні документи виконані вчасно з дотриманням термінів, причиною розбіжності є висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в ефірах радіостанцій в меншій кількості, ніж було заплановано витратків в поточному році.										
3 <i>Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет</i>										
1.	заграт									
1.1.	витатки на висвітлення інформаційних матеріалів через Інтернет	124,000	0,000	124,000	56,400	0,000	56,400	-67,600	0	-67,600
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> відхилення виникли у зв'язку з фактичною відсутністю потреби в розміщенні інформаційних матеріалів через										
2.	продукту									
2.1.	кількість веб-порталів, які будуть висвітлювати діяльність органів місцевого самоврядування м. Чернігова	7	0	7	2	0	2	-5	0	-5
2.2.	кількість інформаційного матеріалу на веб-порталах, де буде здійснюватись висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова, од.	122	0	122	34	0	34	-88	0	-88
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i> відхилення виникли у зв'язку з різницею між прогностичними та фактичними показниками (вебпортали повинні мати не менше 50% користувачів із м. Чернігова).										
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість одиниці інформаційного матеріалу на веб-порталі, тис. грн	1,016	0	1,016	1,659	0,00	1,659	0,642	0	0,642

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення виникли у зв'язку з тим, що вартість розміщення одного інформаційного матеріалу на веб-порталах залежить від його виду і коливається від 600 грн до 3500 грн. Відтак, в результаті фактичного виконання даної Програми та необхідності розміщення певного виду матеріалу середня вартість одиниці інформаційного матеріалу на веб-порталі дещо більше планової середньої вартості.

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

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: всі вхідні документи виконані вчасно з дотриманням термінів, причиною розбіжності є висвітлення інформаційних матеріалів через Інтернет в меншій кількості, ніж було заплановано видатків в поточному році. Водночас, свою роль відіграла і відсутність на ринку вебпорталів з кількістю користувачів із м. Чернігова не манше 50%.

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)	390,199	0	390,199	528,388	0	528,388	35,42	0,00	35,42
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року:</i> необхідність висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування у різного виду ЗМІ та значно більшої кількості інформаційного матеріалу.										
	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:</i> збільшилися об'єми висвітлення інформації в друкованих ЗМІ										
1.	<i>запит</i>									
1.1.	видатки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в друкованих ЗМІ	330,347	0	330,347	387,347	0	387,347	17,25	0	17,25
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	110,116	0	110,116	127,923	0	127,923	16,17	0	16,17
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середня вартість одиниці друкованої площі, грн.	3	0	3	3	0	3	0	0	0
4.	<i>якості</i>									
4.1.	відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова у друкованих засобах масової інформації	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:</i> у 2020 році виникла додаткова потреба в збільшенні фінансування видатків на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в друкованих ЗМІ у зв'язку зі збільшенням кількості інформаційного матеріалу.										
2	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанцій									
<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 збільшилися за рахунок того, що у 2020 році виникла додаткова потреба у висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанцій.										

1.	загран									
1.1.	видатки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в ефірах радіостанцій	59,852	0	59,852	84,641	0	84,641	41,42	0	41,42
2.	продукту									
2.1.	кількість радіостанцій, які будуть висвітлювати діяльність органів місцевого самоврядування м. Чернігова, од.	8	0	8	8	0	8	0	0	0
2.2.	кількість одиниць ефіру, на якому буде здійснюватись висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова, тис. сек.	59,852	0	59,852	119,535	0	119,535	99,72	0	99,72
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість одиниці ефіру, грн.	1	0	1	1	0	1	0	0	0
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанцій	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у 2020 році виникла додаткова потреба в збільшенні фінансування видатків на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігов в ефірі радіостанцій у зв'язку зі збільшенням кількості інформаційного матеріалу.										
3 Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет										
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 2020 році відбулася зміна у структурі напрямів використання коштів, так як виникла потреба у висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в мережі Інтернет.										
1.	загран									
1.1.	видатки на висвітлення інформаційних матеріалів через Інтернет	0	0	0	56,400	0,000	56,400	100	0	100
2.	продукту									
2.1.	кількість веб-порталів, які будуть висвітлювати діяльність органів місцевого самоврядування м. Чернігова	0	0	0	2	0	2	100	0	100
2.2.	кількість інформаційного матеріалу на веб-порталах, де буде здійснюватись висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова, од.	0	0	0	34	0	34	100	0	100
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість одиниці інформаційного матеріалу на веб-порталі, тис. грн	0	0	0	1,659	0	1,659	100	0	100
4.	якості									
4.1.	відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет	0	0	0	100	0	100	100	0	100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у 2020 році виникла потреба в новому напрямку використання бюджетних коштів для висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова в мережі Інтернет у зв'язку зі збільшенням кількості інформаційного матеріалу та охоплення більшої кількості населення.										

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: 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 паспорти бюджетних програм, забезпечено висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування через друковані ЗМІ, в ефірі радіостанції 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.

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

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 1: Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м.Чернігова у друкованих засобах масової інформації

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:							
середня вартість одиниці друкованої площі, грн.	1	3	3	1,000	3	3	1,000
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})</i>		100,0			100,0		
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	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 (I_п)</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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = 1 / 1 * 100 = 100,0$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = 1 / 1 * 100 = 100$$

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

$$I_{(як,2020)} = 1 / 1 * 100 = 100$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{100}{100} = 1,00$$

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:

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

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 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 2: Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через розміщення інформаційних матеріалів в ефірі радіостанцій

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:							
середня вартість одиниці ефіру, грн.	1	1	1	1,000	1	1	1,000
Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})		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 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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = 1 / 1 * 100 = 100,0$$

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

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

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = 1 / 1 * 100 = 100$$

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

$$I_{(як,2020)} = 1 / 1 * 100 = 100$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{100}{100} = 1,00 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

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:

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

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 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 (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:							
середня вартість одиниці інформаційного матеріалу на веб-порталі	2	-	-	-	1,016	1,659	0,612
<i>Середній індекс виконання показників ефективності (I_{ef})</i>					61,2		
Показники якості:							
відсоток фінансової підтримки на висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет	1	-	-	-	100,00	100,00	1,000
<i>Середній індекс виконання показників якості ($I_{як}$)</i>					100,0		
<i>Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)</i>				61,2			
<i>Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)</i>				161,2			
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 2019 році:

$$I_{(ef,2019)} = 0$$

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

$$I_{(ef,2020)} = (0,612) / 1 * 100 = 61,2$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{(як,2019)} = 0$$

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

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

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф.2020}}}{I_{\text{еф.2019}}} = \frac{61,2}{0} = \text{показник відсутній} \quad \text{Так, як: } I_1 = 0 \text{ балів}$$

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:

$$E = 61,2 + 100 + 0 = 161,2$$

Оскільки, $I_{\text{еф.2019}} = 0$, то шкала ефективності зменшується на 25 балів. Так, $E = 215 - 25 = 190$ балів та $E = 190 - 25 = 165$ балів. Але, $E = 161,2 < 165$ балів і програма має всеодно низьку ефективність.

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має низьку ефективність програми, що пояснюється відсутністю даного напрямку у попередньому році.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 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 кредиту**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (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":

(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)	2 830,100	498,333	3 328,433	2 830,100	12,840	2 842,940	0,000	-485,493	-485,493
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що залишку кредитних коштів недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї.										
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення підтримки молодих сімей та одиноких молодих громадян через систему пільгового довготермінового кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів міського бюджету	2 830,100	498,333	3 328,433	2 830,100	12,840	2 842,940	0,000	-485,493	-485,493
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки менші від затверджених видатків за рахунок того, що виділених кредитних коштів було недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї.										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
I	Залишок на початок року	X	0	X
	в т. ч.			
I.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	498,333	12,840	-485,493
	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	498,333	12,840	-485,493
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: виділених кредитних коштів було недостатньо для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї.</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.</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>Забезпечення підтримки молодих сімей та одиноких молодих громадян через систему пільгового довготермінового кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів міського бюджету.¹</i>									
1.	<i>затрат</i>									
1.1.	видатки на надання кредиту	2830,100	498,333	3328,433	2830,100	12,840	2842,940	0,0	-485,493	-485,493
1.2.	кількість молодих сімей, які перебувають на обліку	0	0	105	0	0	85	0	0	-20
1.3.	кількість договорів за якими необхідно погашати відсотки	0	0	4	0	0	7	0	0	3
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності між фактичними та плановими показниками по спец. фонду пов'язані з недостатньою кількістю коштів для надання повноцінного кредиту; кількість молодих сімей, які стоять на обліку по місту зменшено, так як відбули з черги по досягненню граничного віку; стосовно кількості договорів, по яким потрібно погашати відсотки: у 2020 році було заключено 4 договори, згідно трьох договорів потрібно погашати відсотки та один безвідсотковий.</i>										
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість укладених договорів	0	0	4	0	0	4	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні, протягом 2020 року укладено заплановану кількість договорів.</i>										
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на один кредит	0	0	832,108	0	0	710,735	0	0	-121,373
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: враховуючи зменшення видатків по спеціальному фонду на надання кредитів, зменшилися відповідно і середні витрати на один кредит.</i>										
4.	<i>якості</i>									
4.1.	кількість наданих квадратних метрів	0	0	263,0	0	0	265,3	0	0	2,3
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: планувалося надати 4 пільгових кредита, фактично надано 4 пільгових кредита, квадратних метрів було надано більше, так як позичальникам надано вибір у відборі житла (квадратні метри надані в межах норми).</i>										

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)	2 358,400	298,713	2 657,113	2 830,100	12,840	2 842,940	20,001	-95,702	6,994
<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 підтримки 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 й 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.	<i>заплат</i>									
1.1.	видатки на надання кредиту	2 358,400	298,713	2 657,113	2 830,100	12,840	2 842,940	20,001	-95,702	6,994
1.2.	кількість молодих сімей, які перебувають на обліку	0	0	105	0	0	85	0	0	-19
1.3.	кількість договорів за якими необхідно погашати відсотки	0	0	3	0	0	7	0	0	133
2.	<i>продукту</i>									
2.1.	кількість укладених договорів	0	0	3	0	0	4	0	0	33
3.	<i>ефективності</i>									
3.1.	середні витрати на один кредит	0,000	0	885,704	0	0	710,735	0	0	-19,755
4.	<i>якості</i>									
4.1.	кількість наданих квадратних метрів	0	0	236,07	0	0	265,30	0	0	12
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: як видно з динаміки результативних показників, деякі показники у 2020 році були кращі від попереднього року, деякі суттєво не змінилися, а витрати на надання кредитів зросли. Відхилення по спец. фонду пов'язані з виділенням недостатньої кількості кредитних коштів для надання повноцінного кредиту молодій сім'ї; кількість молодих сімей, які перебувають на обліку по місту, зменшено у зв'язку з вибуттям з черги враховуючи досягнення членів сімей граничного віку; стосовно кількості договорів, то порівняно з попереднім роком кредитів у 2020 році надано на 1 більше, згідно трьох з яких необхідно погашати відсотки та один безвідсотковий, і виникла різниця в 3 нові укладені у поточному році договори по яким необхідно в подальшому погашати відсотки. Загалом видно, що у 2020 році позитивна тенденція надання кредитів зберігалась, середні витрати на один кредит зменшились, але кількість наданих кредитів та надані квадратні метри несуттєво, але збільшились. Даний факт може говорити про те, що у 2020 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 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	498,333	12,84	-485,493	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 довготермінового 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 підприємними організаціями 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.

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

0218821

Програма:	Надання кредиту
Завдання:	Надання пільгових довгострокових кредитів молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам на будівництво, реконструкцію та придбання житла.
Напрямок 1:	Забезпечення підтримки молодих сімей та самотніх молодих громадян через систему пільгового довготермінового кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів міського бюджету

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 один кредит	2	2 657,113	2 657,113	1,000	3 328,433	2 842,940	1,171
Середній індекс виконання показників ефективності ($I_{\text{еф}}$)		100,0			117,1		
Показники якості:							
кількість наданих квадратних метрів	1	223,910	236,070	1,054	263,0000	265,3000	1,009
Середній індекс виконання показників якості ($I_{\text{як}}$)		105,4			100,9		
Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів (I_1)		1,2					
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми (E)		243,0					
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 2019 році:

$$I_{\text{еф.2019}} = (2657,113/2657,113) / 1 * 100 = 100,00$$

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

$$I_{\text{еф.2020}} = (3328,433/2842,940) / 1 * 100 = 117,1$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості у 2019 році:

$$I_{\text{як.2019}} = (236,07/223,91) / 1 * 100 = 105,4$$

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

$$I_{\text{як.2020}} = (265,3/263) / 1 * 100 = 100,9$$

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

$$I_1 = \frac{I_{\text{эф.2020}}}{I_{\text{эф.2019}}} = \frac{117,1}{100,0} = 1,17$$

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:

$$E = 117,1 + 100,9 + 25 = 243,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання програми у 2020 році має високу ефективність програми.

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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, районної 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	-	195,3	-
1.2.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	250	-	-
	Загальний результат оцінки програми	222,7		

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради

(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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.	-	-	187,2
	Загальний результат оцінки програми	187,2		


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
1.1.	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.	Головною причиною низької ефективності виконання даної Програми є запровадження карантинних заходів. Внаслідок чого відбулось зменшення урочистих заходів, значне зменшення кількості запрошених осіб на відзначення урочистих подій та відсутність необхідності придбання сувеїрів, квітів та подібної продукції у поточному році.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


 (підпис)

Наталія Дедущенко
 (Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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. 0210191 Проведення місцевих виборів
(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 підготовки та проведення місцевих виборів.	x	x	x
1.1.	Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Виконавчий комітет Чернігівської міської ради)	201,2	-	-
1.2.	Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Чернігівська МТВК)	200,0	-	-
1.3.	Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Новозаводська р-на у м. Чернігові ТВК)	200,0	-	-
1.4.	Забезпечення підготовки та проведення місцевих виборів (Деснянська р-на у м. Чернігові ТВК)	200,0	-	-
	Загальний результат оцінки програми	200,3		

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

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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.	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.	-	-	182,2
1.2.	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.	-	199,0	-
	Загальний результат оцінки програми	190,6		

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.	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.	Головною причиною низької ефективності виконання даної Програми є запровадження карантинних заходів, спричинені пандемією COVID-19. Внаслідок чого відбулось зменшення кількості сімей та осіб, які звертаються до центру за соціальними послугами з підготовки кандидатів у прийомні батьки та батьки-вихователі, опікуни, піклувальники, а відповідно в свою чергу кількість звернень з таких проблемних питань як насиння, скрутні обставини, консультування психолога та юриста навпаки на жаль впевно зростають .

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


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

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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. 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 банів		
		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.	242,2	-	-
	Загальний результат оцінки програми	242,2		

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Делушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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. 0213210 Організація та проведення громадських робіт
(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	Організація та проведення громадських робіт	x	x	x
1.1.	Організація та проведення громадських робіт	-	200,0	-
	Загальний результат оцінки програми	200,0		

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

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради

(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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 проєктів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО (у рамках реалізації Програми підтримки громадських організацій).	238,8	-	-
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 проєктів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО (у рамках реалізації Програми надання одноразової матеріальної допомоги мешканцям міста Чернігова).	298,3	-	-

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 проєктів 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).	-	-	179,2
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 проєктів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО(у рамках реалізації Програми підтримки народжуваності у місті Чернігові).	-	-	179,4
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 проєктів переможців Бюджету участі, матеріальна підтримка сімей загиблих або померлих учасників АТО(у рамках реалізації Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові).	-	192,9	-

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).	-	214,4	-
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 проєктів 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).	215,0	-	-
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 реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігова).	246,2	-	-

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).	-	-	100,0
Загальний результат оцінки програми		207,1		

*Зазначаються усі програми та завдання, які вилучені 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.	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).	Головною причиною низької ефективності виконання даної Програми є запровадження карантинних заходів. Наслідок пояснюється тим, що загальна сума наданої матеріальної допомоги депутатського фонду становить 25 % від суми виділених коштів, а кількість поданих заяв про надання матеріальної допомоги зменшилась, що відповідно призвело до збільшення середніх витрат на надання матеріальної допомоги для однієї особи.
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).	Низьку ефективність даної Програми можна пояснити тим, що пандемія COVID-19 негативно вплинула на показник народжуваності у місті, спостерігається зменшення кількості поданих заяв на матеріальну допомогу.

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 проєктів 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).	Низьку ефективність даної Програми можна пояснити тим, що через карантинні обмеження громадські організації були змушені призупинити свою діяльність і не потребували додаткової підтримки соціального спрямування.
------	--	---

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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. 0216083 Позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей,

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 державної політики в частині розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт та осіб з їх числа.	x	x	x
1.1.	Придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа, в т. ч. у м. Чернігові.	-	-	-
1.2.	Послуги з обслуговування соціального житла (в т.ч. оздоблювальні роботи)	250	-	-
	Загальний результат оцінки програми	250		


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 та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених бацьківського піклування, осіб з їх числа, в т. ч. у м. Чернігові.	Проведений аналіз результативних показників бюджетної програми та факторів, які мали негативний вплив на виконання бюджетної програми, показав, що внутрішні фактори (на які головний розпорядник міг вплинути) відсутні. Зовнішніми факторами, які впливають на виконання бюджетної програми є відсутність у 2020 році коштів на придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених бацьківського піклування, осіб з їх числа, в т. ч. у м. Чернігові. Основним чинником впливу на показники якості та ефективності є відсутність виділених асигнувань з державного бюджету.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


 (підпис) Началія Дедушенко
 (Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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	250	-	-
	Загальний результат оцінки програми	250		

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради

(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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. 0217630 Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності
(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	Розвиток міжнародного співробітництва міської ради в різноманітних сферах суспільного життя, забезпечення необхідних умов для подальшого підвищення міжнародного авторитету міста й рівня поінформованості міжнародної спільноти про місто та його всебічний потенціал.	x	x	x
1.1.	Оплата видатків, пов'язаних з налагодженням контактів з потенційними іноземними інвесторами та підприємцями, зацікавленими у розвитку зовнішньоекономічних зв'язків із суб'єктами господарювання Чернігова, забезпечення поширення відомостей про ресурсний потенціал Чернігова, системною роботою з торговими представництвами(місіями) посольств закордонних країн, торговими палатами та бізнес-делегаціями	-	-	158,8
	Загальний результат оцінки програми		158,8	

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

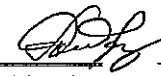
5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

<p>Оплата видатків, пов'язаних з налагодженням контактів з потенційними іноземними інвесторами та підприємцями, зацікавленими у розвитку зовнішньоекономічних зв'язків із суб'єктами господарювання Чернігова, забезпечення поширення відомостей про ресурсний потенціал Чернігова, системною роботою з торговими представництвами(місіями) посольств закордонних країн, торговими палатами та бізнес-делегаціями</p>	<p>Головний фактор через який не досягнуто запланованих результатів - це запровадження карантинних заходів. Як наслідки, значне зменшення кількості прийнятих зарубіжних делегацій та кількості робочих та офіційних візитів делегацій міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України.</p>
---	---

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність


Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради



(підпис)

Наталія Делушенко

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)



**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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"	-	212,2	-
	Загальний результат оцінки програми		212,2	

¹Зазначаються усі програми та завдання, які вилучені 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"	Зовнішнім фактором, який вплинув на виконання бюджетної програми є відсутність у 2020 році проведеного засідання місцевої асоціації органів місцевого самоврядування "Рада Чернігівщини" та не встановлення суми річного внеску. Цей фактор став основними чинником впливу на показники якості та ефективності виконання бюджетної програми.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПІРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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	-	-	-
	Загальний результат оцінки програми	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
1	Реалізація програми для забезпечення виконання рішень суду на 2019-2022 роки.	Проведений аналіз результативних показників бюджетної програми та факторів, які мали негативний вплив на виконання бюджетної програми, показав, що внутрішні фактори (на які головний розпорядник міг вплинути) відсутні. Зовнішніми факторами, які впливають на виконання бюджетної програми є відсутність у 2020 році судових рішень про стягнення коштів міського бюджету. При аналізі Програма отримала низьку оцінку, але вона є доцільною і в подальшому надає можливість зменшити негативні наслідки невиконання судових рішень, які виникли внаслідок несвоєчасного їх виконання чи не виконання.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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, утримання та поповнення місцевого матеріального резерву	239,0	-	-
1.2.	Запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	-	208,3	-
	Загальний результат оцінки програми	223,7		

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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	Організація рятування на водах	x	x	x
1.1.	Організація рятування на водах	224,7	-	-
1.2.	Організація рятування на водах. Одержувач КП "Паркування та ринок" Чернігівської міської ради	-	200,0	-
	Загальний результат оцінки програми		212,4	

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

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПІРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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 за станом благоустрою	250,0	-	-
1.2.	Демонтаж тимчасових гаражів, тимчасових споруд та рекламних конструкцій	250,0	-	-
1.3.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	230,3	-	-
	Загальний результат оцінки програми	243,4		

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

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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. 0218410 Фінансова підтримка засобів масової інформації
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми I	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	-	-	-
	Загальний результат оцінки програми	225		

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
	Реалізація Програми реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016- 2020 роки	Проведений аналіз результативних показників бюджетної програми та факторів, які впливають на виконання бюджетної програми є відсутність запланованих та виділених у 2020 році коштів на програму реалізації громадського бюджету (бюджету участі) у місті Чернігові на 2016- 2020 роки. Основним чинником впливу на показники якості та ефективності є відсутність виділених асигнувань.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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. 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	225,0	-	-
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	-	-	161,2
	Загальний результат оцінки програми		203,7	


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
1.3.	Висвітлення діяльності органів місцевого самоврядування м. Чернігова через Інтернет	Загалом за даним напрямком коштів було використано менше, але вартість висвітлення за одиницю інформаційного матеріалу більше ніж було заплановано. Відтак, можна говорити про недосконалість планування відповідним відділом.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 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 самотнім молодим громадянам на будівництво, реконструкцію та придбання житла .	x	x	x
1.1.	Забезпечення підтримки молодих сімей та самотніх молодих громадян через систему пільгового довготермінового кредитування будівництва (придбання) житла за рахунок коштів міського бюджету	243	-	-
	Загальний результат оцінки програми	243		

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


(підпис)

Наталія Дедушенко
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені аналізи ефективності бюджетних програм
станом на 01.01.2021 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	222,7	-	-
2	0210180	Інша діяльність у сфері державного управління	-	-	187,2
3	0210191	Проведення місцевих виборів	200,3	-	-
4	0213121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	-	190,6	-
5	0213192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	242,2	-	-
6	0213210	Організація та проведення громадських робіт	-	200,0	-
7	0213242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	-	207,1	-
8	0216083	Проектні, будівельно-ремонтні роботи, придбання житла та приміщень для розвитку сімейних та інших форм виховання, наближених до сімейних, та забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа	250,0	-	-
9	0216084	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	250,0	-	-
10	0217630	Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності	-	-	158,8
11	0217680	Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування.	-	212,2	-
12	0217693	Інші заходи пов'язані з економічною діяльністю	-	-	-
13	0218110	Заходи із запобігання та ліквідації надзвичайних ситуацій та наслідків стихійного лиха	223,7	-	-
14	0218120	Заходи з організації рятування на водах	-	212,4	-
15	0218210	Муніципальні формування з охорони громадського порядку	243,4	-	-
16	0218410	Фінансова підтримка засобів масової інформації	225,0	-	-
17	0218420	Інші заходи у сфері засобів масової інформації	203,7	-	-

18	0218821	Надання кредиту	243,0	-	-
		Середній результат оцінки програми	204,0		


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
2	0210180	Інша діяльність у сфері державного управління	Головною причиною низької ефективності виконання даної Програми є запровадження карантинних заходів. Внаслідок чого відбулось зменшення урочистих заходів, значне зменшення кількості запрошених осіб на відзначення урочистих подій та відсутність необхідності придбання сувеїрів, квітів та подібної продукції у поточному році.
10	0217630	Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності	Головний фактор через який не досягнуто запланованих результатів - це запровадження карантинних заходів. Як наслідки, значне зменшення кількості прийнятих зарубіжних делегацій та кількості робочих та офіційних візитів делегацій міста Чернігова до зарубіжних країн та інших міст України.

²Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

Начальник відділу обліку та звітності Чернігівської міської ради


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