**Результати аналізу ефективності бюджетної програми**

**станом на 01 січня 2023 року**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** | **0200000** | **Виконавчий комітет Степанківської сільської ради** |
|  | (КПКВК МБ) | (найменування головного розпорядника) |
| **2.** | **0210000** | **Виконавчий комітет Степанківської сільської ради** |
|  | (КПКВК МБ) | (найменування відповідального виконавця) |
| **3.** | **0210160** | **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об’єднаних територіальних громадах** |
|  | (КПКВК МБ) | (найменування бюджетної програми) |

**4**. **Результати аналізу ефективності**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Назва підпрограми/ завдання/ бюджетної програми¹ | Кількість нарахованих балів | | |
| Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Програма:«Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об’єднаних територіальних громадах» | х | х | х |
| Завдання: «Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень»  Завдання: «Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері захисту прав дітей» | | - | - | 173 |
| **Загальний результат оцінки програми** | | **-** | **-** | **173** |

**\_\_\_\_\_\_\_\_**

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

**5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Назва завдання бюджетної програми² | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів |
| 1 | 2 | 3 |
|  | Завдання: «Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень»  Завдання: «Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері захисту прав дітей» | Низька розрахункова ефективність пояснюється недовиконанням результативних показників у зв’язку з введенням воєнного стану в Україні відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 №64/2022 «Про ведення воєнного стану в Україні», черговістю здійснення платежів згідно постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_

² Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Керівник установи головного розпорядника

бюджетних коштів

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Сільський голова |  | Ігор ЧЕКАЛЕНКО |
| (посада) | (підпис) | (ініціали та прізвище) |

**Порівняльний аналіз ефективності бюджетної програми «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об’єднаних територіальних громадах»**

1. **Виконання результативних показників програми:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показники** | **Попередній період (2021 рік)** | | | **Звітний період (2022 рік)** | | |
| **затверджено** | **виконано** | **виконання плану** | **затверджено** | **виконано** | **виконання плану** |
| **Показники ефективності:** |  |  |  |  |  |  |
| кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | 67 | 76 | 113,1% | 73 | 63 | 86,3% |
| кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника | 12 | 37 | 308,3% | 36 | 17 | 47,3% |
| витрати на утримання однієї штатної одиниці (показник- дестимулятор) | 221915,00 | 228914,00 | 97% | 244866,00 | 240272,48 | 101,9% |
| витрати на забезпечення діяльності одного працівника Служби у справах дітей (показник- дестимулятор) | 184212,00 | 237835,00 | 77,5% | 201032 | 251290 | 80% |
| витрати на один захід (показник- дестимулятор) | 19189,00 | 14865,00 | 129,1% | 12564 | 25129 | 50% |
| **Показники якості:** |  |  |  |  |  |  |
| відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 | 1,00 |
| відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості розроблених | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 | 1,00 |
| Динаміка кількості дітей, що опинились у складних життєвих обставинах, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, у адміністративно-територіальній одиниці (порівняно з минулим роком) | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 | 1,00 |
| Питома вага дітей, охоплених заходами, від кількості дітей, що перебувають на обліку Служби у справах дітей | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 | 1,00 |

1. **Основні параметри аналізу**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:



|  |
| --- |
| **Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:** |
| *звіт* = (63/73+17/36+244866/240272,48+201032/251290+12564/25129)÷5\*100=(0,86+0,47+1,02+0,80+0,50) ÷5\*100=73  *баз* = (76/67+37/12+221915/228914+184212/237835+19189/14865)÷5\*100=(1,13+3,08+0,970+0,775+1,291) ÷5\*100=145,0 |

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:



|  |
| --- |
| **Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:** |
| звіт=(100/100+100/100+100/100+100/100)÷4\*100=100 |

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів**:**



|  |
| --- |
| **Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:** |
| = 73/145 = 0,50 відповідно до критеріїв оцінки , а відповідно 0 балів |

При розрахунках для усіх показників-дестимуляторів потрібно використовувати обернене значення ().

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

| Критерій оцінки | Кількість балів |
| --- | --- |
|  | 0 |
|  | 15 |
|  | 25 |

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним з параметрів оцінки звітного періоду:



|  |
| --- |
| **Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми:** |
| Е = 73+100+0 = 173 бал |

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

**Шкала оцінки ефективності бюджетної програми**

| Ефективність бюджетної програми | Кількість балів  *(пропонована шкала)* |
| --- | --- |
| Висока ефективність програми | 215 і більше балів |
| Середня ефективність програми | 190–215 балів |
| Низька ефективність програми | менше 190 балів |

|  |
| --- |
| **Висновок щодо ефективності бюджетної програми:** |
| Відповідно до розрахунків порівняльного аналізу ефективності бюджетної програми «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об’єднаних територіальних громадах» отримано кінцевий показник ефективності бюджетної програми, який становить 173 балів. Відповідно до шкали оцінки ефективності бюджетної програми бюджетна програма «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об’єднаних територіальних громадах» досягнуто низької ефективності бюджетної програми. |

Розрахунки порівняльного аналізу ефективності бюджетної програми виконав:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Начальник відділу планування, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер |  | Любов ШУЛЬГІНА |
| (посада) | (підпис) | (ініціали та прізвище) |