

- #### 4. Мета бюджетной программы

Забезпечення ефективного здійснення діяльності Спеціалізованою антикорупційною прокуратурою

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. «Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів»: (тис. грн.)

N 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	Оплата праці працівників Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	75 821,3		75 821,3	65 821,3		65 821,3	10 000		10 000
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 384,2		1 384,2	1 003,5		1 003,5	380,7		380,7
3	Інші видатки, пов'язанні із забезпеченням функціонування Спеціалізованої антикорупційної програми прокуратури	22 337		22 337	12 480,9		12 480,9	9 856,1		9 856,1
	Разом	99 542,5		99 542,5	79 305,7		79 305,7	20 236,8		20 236,8

Відхилення між плановими та касовими показниками загального фонду:

КЕКВ 2111 – 10 000 тис. грн.;
 КЕКВ 2120 – 5 315,5 тис. грн.;
 КЕКВ 2210 – 1143 тис. грн.;
 КЕКВ 2220 – 29,9 тис. грн.;
 КЕКВ 2240 – 1 708,8 тис. грн.;
 КЕКВ 2250 – 530,2 тис. грн.;
 КЕКВ 2270 – 380,7 тис. грн.;
 КЕКВ 2800 – 378,1 тис. грн.;
 КЕКВ 3110 – 715 тис. грн.;
 КЕКВ 3132 – 35,6 тис. грн.

Причинами розбіжностей між плановими та касовими видатками є:

- призупинення видатків казначейством, відповідно до доручення Прем'єр-Міністра України від 17.12.2019 № 46351/0/1-19 та листа ДКСУ від 08.12.2019 № 8-06-06/22645
- акумулювання коштів для перерозподілу між бюджетними програмами ГПУ, який не був реалізований;
- економія коштів внаслідок проведення заходів по енергозбереженню та сприятливі погодні умови.

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року			х
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень			х
1.2	інших надходжень			х
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	Повернення кредитів			
Причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових є: отримання субвенцій, міжнародної технічної допомоги; оприбуткування на облік земельних ділянок, які надані в постійне користування органам прокуратури, відповідно до звітів про експертну грошову оцінку, які не плануються.				
3.	Залишок на кінець року			х
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень			х

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)				Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	заграт												
1	Чисельність працівників Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	од.	Штатний розпис	70		70	46		46	-24		-24	
2	Чисельність прокурорських працівників Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	од.	Штатний розпис	62		62	39		39	-23		-23	
3	Чисельність державних службовців Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	од.	Штатний розпис	8		8	7		7	-1		-1	
Прийнято розбіжностей між фактичними та плановими показниками є: - складність процедури призначення прокурорів за результатами відкритого конкурсу													
2	продукту												
1	Кількість звернень до Спеціалізованої	од.	Статистичні дані	2979		2979	2053		2053	-926		-926	

-	збільшення витрат на оплату праці та середньомісячних витрат на заробітну плату прокурорського працівника внаслідок економії коштів за рахунок наявності вакантних посад;
-	збільшення кількості звернень та проваджень на одного прокурора за рахунок вакантних посад.

- | | |
|---|---|
| - | збільшення витрат на оплату праці та середньомісячних витрат на заробітну плату прокурорського працівника внаслідок економії коштів за рахунок наявності вакантних посад; |
| - | збільшення кількості звернень та проваджень на одного прокурора за рахунок вакантних посад. |

[illegible]

5.4 «Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року»:

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Оплата праці	65 149,8		65 149,8	65 821,3		65 821,3	1,0	
2	Оплата коммунальных услуг та енергоносіїв	866,9		866,9	1 003,5		1 003,5	15,8	
3	Інші видатки, пов'язані із забезпеченням	11 176,7	1049,8	12 226,5	12 480,9		12 480,9	11,7	-100

функціонування органів прокуратури, прокурорського самоврядування та органів, що забезпечують діяльність прокуратури									
Разом	77 193,4	1 049,8	78 243,2	79 305,7	79 305,7	2,7	-100		

Збільшення обсягів проведення видатків у 2019 році порівняно із аналогічними показниками 2018 року внаслідок збільшення бюджетних призначень органам прокуратури

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			загальний фонд	спеціальний фонд
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом		
1	затрат								
1	Чисельність працівників Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	47		47	46		46	-2,1	
2	Чисельність прокурорських працівників Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	40		40	39		39	-2,5	
3	Чисельність державних службовців Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	7		7	7		7		
2	продукту								
1	Кількість розглянутих звернень до Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	3 136		3 136	2 053		2 053	-34,5	
2	Кількість	859		859	903		903	5,1	

	проводжень (справ) у розгляді яких прокурори прийняли участь у судах							
3	ефективності							
1	Кількість звернень на 1 прокурора Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	78,4	78,4	52,6		52,6	-32,9	
2	Кількість проваджень на 1 прокурора Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	21,4	21,4	23,1		23,1	8,0	
3	Середньомісячні витрати на заробітну плату прокурорського працівника Спеціалізованої антикорупційної прокуратури	133 006,9	133 006,9	137 545,4		137 545,4	3,4	
4	Середньомісячні витрати на заробітну плату державного службовця Спеціалізованої антикорупційної прокуратури України	15 552,6	15 552,6	17 262,5		17 262,5	11,0	
4	якості							
1	Забезпечення участі прокурорів	100	100	100		100		

	Спеціалізованої антикорупційної прокуратури у розгляді справ, що потребують його обов'язкової участі								
2	Забезпечення розгляду звернень, заяв, скарг	100		100	100			100	

Динаміка збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів загального фонду:

КЕКВ 2111 + 1 %; КЕКВ 2120 + 5,8 %; КЕКВ 2210 – 22,5 %; КЕКВ 2220 + 84,9 %; КЕКВ 2240 + 50 %; КЕКВ 2250 – 10,2 %; КЕКВ 2270 + 15,8 %; КЕКВ 2800 + 10,1 %; КЕКВ 3110 + 62,6 %.

Причинами динаміки витратів загального фонду є:

- призупиненням витратів казначейством, відповідно до доручення Прем'єр-Міністра України від 17.12.2019 № 46351/0/1-19 та листа ДКСУ від 28.12.2019 № 8-06-06/22645;
- збільшення прожиткового мінімуму;
- збільшення відповідних нарахунків на оплату праці;
- підвищення цін (тарифів) на товари та послуги;
- підвищення тарифів на енергоносії та комунальні послуги;
- збільшення прожиткового мінімуму.

Причинами динаміки витратів спеціального фонду є:

- відсутність міжнародно-технічної допомоги.

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Протягом 2019 року контрольні заходи не проводились.

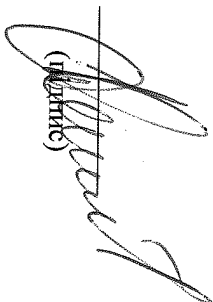
5.7. Стан фінансової дисципліни

У 2019 році Генеральна прокуратура України при використанні коштів дотримувалася вимог, встановлених у нормативно-правових актах щодо фінансування САП.

6. Узагальнений висновок:

- бюджетна програма є актуальною, оскільки органи прокуратури, відповідно до профільного закону, фінансується виключно з Державного бюджету України;
- бюджетні кошти використовувались відповідно до затвердженого кошторису;
- програма є корисною, оскільки метою бюджетної програми є фінансове забезпечення діяльності Спеціалізованої антикорупційної прокуратури;
- бюджетна програма є довгостроковою.

Виконувач обов'язків начальника Департаменту –
головного бухгалтера



(підпис)

Н. В. Полішук
(ініціали/ініціал, прізвище)