

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 3700000 Фінансовий відділ Баштанської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 3710000 Фінансовий відділ Баштанської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 3710160 0111 Керівництво і управління у сфері фінансів
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері з метою забезпечення збалансованого економічного та соціального розвитку громади, ефективного використання її фінансових ресурсів

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.	Забезпечення здійснення функціонування фінансового відділу	1370,2	0	1370,2	1366,6	0	1366,6	-3,6	0	-3,6
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Економія в сумі 3,6 тис.грн склалася в результаті лікарняних										
	в т. ч.									
1.1	Заробітна плата	1095,2	0	1095,2	1093,4	0	1093,4	-1,8	0	-1,8
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія в сумі 1,8 тис.грн склалася в результаті лікарняних листів										
1.2	Нарахування на оплату праці	227,2	0	227,2	225,4	0	225,4	-1,8	0	-1,8
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія в сумі 1,8 тис.грн склалася в результаті лікарняних										
1.3	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	31,5	0	31,5	31,5	0	31,5	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.4	Оплата послуг (крім комунальних)	16,3	0	16,3	16,3	0	16,3	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Напрямок використання бюджетних коштів¹										
Забезпечення здійснення функціонування фінансового відділу										
1.	затрат									
	кількість штатних одиниць	7	0	7	5	0	5	-2	0	-2
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Економія в кількості 2 шт.од. утворилась за рахунок вакансії начальника відділу та спеціаліста I категорії										
2.	продукту									
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв	350	0	350	389	0	389	39	0	39
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів	63	0	63	55	0	55	-8	0	-8
	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету	5	0	5	11	0	11	6	0	6
	Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів	910	0	910	883	0	883	-27	0	-27
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Різниця виникла у зв'язку із збільшенням нормативно-правової діяльності та виробничою необхідністю (збільшився обсяг отриманих листів на 39 одиниць, зменшилась кількість наказів на 8 одиниць, кількість підготовлених довідок збільшилось на 6 одиниць, зменшилась кількість підготовлених розпоряджень на 27 одиниць)										
3.	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	50	0	50	55	0	55	5	0	5
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	9	0	9	11	0	11	2	0	2
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	195,7	0	195,7	274	0	274	78	0	78
	кількість підготовлених довідок змін до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету на одного працівника	1	0	1	2	0	2	1	0	1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Ефективність показників по кількості підготовлених та прийнятих нормативно-правових актів та по кількості отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг збільшилась у зв'язку з виробничою необхідністю. Показник ефективності підготовлених довідок про внесення змін до розпису збільшився у зв'язку із збільшенням кількості підготовлених довідок. Витрати на утримання однієї штатної одиниці збільшились у зв'язку із вакансіями, робота розподілилась між фактично зайнятими посадами.										

4.	якості									
	відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, та скарг у їх загальній кількості	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	відсоток виконання документів про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів у загальній кількості підготовлених	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів,										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
	Забезпечення здійснення функціонування фінансового відділу	1370,2	0	1370,2	1366,6	0	1366,6	-3,6	0	-3,6
Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення фінансового відділу										

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

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)				1366,6	0	1366,6			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року :										
порівняння здійснити неможливо, так як фінансовий відділ діє з 2021 року										
в т. ч.										
	Забезпечення здійснення функціонування фінансового відділу				1366,6	0	1366,6			
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										
порівняння здійснити неможливо, так як фінансовий відділ діє з 2021 року										

1.	затрат								
	кількість штатних одиниць			5	0	5			
2.	продукту								
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв			389	0	389			
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів			55	0	55			
	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету			11	0	11			
	Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів			883	0	883			
3.	ефективності								
	кількість виконачих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника			55	0	55			
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника			11	0	11			
	витрати на утримання однієї штатної одиниці			274	0	274			
	кількість підготовлених довідок змін до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету на одного працівника			2	0	2			
4.	якості								
	відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень, заяв, та скарг у їх загальній кількості			100	0	100			
	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених			100	0	100			
	відсоток виконання документів про виділення коштів загального (спеціального) фонду місцевих бюджетів у загальній кількості підготовлених			100	0	100			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів									
	Напрямок використання бюджетних коштів								
	<i>Забезпечення здійснення функціонування фінансового відділу</i>								
порівняння здійснити неможливо, так як фінансовий відділ діє з 2021 року									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: ступінь задоволення потреб у ході реалізації програми високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми: _____

Завдання, передбачені бюджетною програмою 3710160 "Керівництво і управління у сфері фінансів", зокрема здійснення повноважень з виконання бюджету міста та управління бюджетним процесом, у 2021 році виконані повністю. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2021 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів, на належному рівні вирішені питання фінансового забезпечення відділу, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату інших поточних видатків. В результаті ліквідації, за результатами 2021 року досягнута економія у сумі 3633,79 грн. Фактичне виконання програми у 2021 році склало 99,7%. Рівень оцінки ефективності результативних показників високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

корисності бюджетної програм: Забезпечується діяльність фінансового відділу Баштанської міської ради.

_____ довгострокових наслідків

бюджетної програми: Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

В.о.начальника відділу



(підпис)

Наталія ЛІЦУК

Головний спеціаліст-бухгалтер



(підпис)

Ірина МОСІНА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)
