

ЗАТВЕРДЖУЮ

Заступник міського голови

з питань діяльності виконавчих
органів ради

 Світлана ЄВДОЩЕНКО

12 березня 2021 року

Протокол №1

наради Публічного представлення інформації про виконання бюджетних програм, у тому числі досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності, формування та / або реалізацію якої забезпечує головний розпорядник бюджетних коштів, у межах бюджетних програм за звітний бюджетний період, відповідно до статті 28 Бюджетного кодексу України

12.03.2021

Початок: 10.30

Закінчення: 11.00

Зал засідань міської ради

Присутні: Світлана ЄВДОЩЕНКО – заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради, Лариса КОНОНЕНКО – керуюча справами виконавчого комітету міської ради, посадові особи міської ради, представники органів виконавчої влади, працівники бюджетних установ та організацій територіальної громади, представники громадськості.

На початку заходу із вступним словом перед присутніми виступила заступник міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради Світлана ЄВДОЩЕНКО, яка наголосила, що головні розпорядники коштів міського бюджету, а саме: виконавчий комітет міської ради, відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету міської ради та відділ розвитку культури і туризму виконавчого комітету міської ради починаючи з 2017 року застосують у бюджетному процесі програмно – цільовий метод, а тому в термін до 15 березня здійснюють публічне представлення інформації про виконання бюджетних програм, у тому числі досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності, формування та/або реалізацію якої забезпечує головний розпорядник бюджетних коштів, у межах бюджетних програм за звітний бюджетний період.

Виступила: Солонар Вікторія – начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності виконавчого комітету міської ради, яка повідомила, що міська рада здійснювала видатки по 22 бюджетних програмах.

З 22 бюджетних програм високу ефективність мають 13 програм, середню ефективність – 5 програм, а 4 програми мають низьку ефективність.

Причини низької ефективності бюджетних програм:

по КПКВК 0112112 «Первинна медична допомога населенню, що надається фельдшерськими, фельдшерсько-акушерськими пунктами», виникла у зв'язку із перенесенням робіт по реконструкції газопостачання на 2021 рік та придбанням цих матеріалів в наступному році;

по КПКВК 0117322 «Будівництво медичних установ та закладів», виникла у зв'язку із усуненням недоліків, які виникли при реєстрації договорів на виконання робіт, реконструкцію газопостачання ФАПу, яке буде продовжене в 2021 році;

по КПКВК 0117330 «Будівництво інших об'єктів комунальної власності», виникла в зв'язку з усуненням недоліків, які виникли при реєстрації договорів на виконання робіт, реконструкцію газопостачання дитячого будинку сімейного типу в 2021 році;

по КПКВК 0117363 «Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально – економічного розвитку окремих територій», виникла, в зв'язку з тим, що роботи по будівництву басейну для плавання збірного типу по вулиці Героїв Небесної Сотні, 29 а м. Баштанка Баштанського району Миколаївської області, не проводилися, через проведення судового та кримінального провадження.

Виступила: Мельничук Ірина – провідний економіст відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету міської ради, яка повідомила, що відділом освіти Баштанської міської ради було здійснено оцінку ефективності за усіма бюджетними програмами у межах встановлених йому бюджетних призначень.

Загальний обсяг видатків на 2020 рік передбачено за загальним фондом в сумі 111942,388 тис. грн. касові видатки - 102428,711 тис. грн виконано на 91,6 %. Обсяг видатків спеціального фонду становить 8217,020 тис. грн, виконання 6348,729 тис. грн, що становить 77,3 % від запланованих коштів. Оцінка ефективності бюджетних програм здійснюється шляхом аналізу для досягнення поставлених цілей:

- забезпечення організаційних, економічних, фінансових та інших умов діяльності відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету міської ради
- забезпечення доступності, безоплатності дошкільної освіти та створення належних умов для її здобуття
- забезпечення належних умов функціонування і розвитку загальної середньої освіти, підвищення якості освіти
- доступність та створення умов для здобуття вихованцями, учнями і слухачами позашкільної освіти

- забезпечення перевезення осіб, які здобувають повну загальну середню освіту, та проживають у сільській місцевості і потребують підвезення до закладу освіти і у зворотному напрямку.

- створення умов та фізичного розвитку та системи дитячо-юнацького спорту

- соціалізація дітей з особливими освітніми потребами, розвиток навичок саморегуляції та саморозвитку дітей з урахуванням наявних знань, умінь і навичок комунікативної діяльності, становлення особистості.

За КПКВК 0160 проведена оцінка ефективності програми з визначенням ступеню ефективності відповідно до Методики здійснення порівняльного аналізу. Кінцевий результат при порівнянні отриманого значення з шкалою маємо високу ефективність.

За КПКВК 1010 Надання дошкільної освіти за відповідний звітний період відхилення планових показників від касових в сумі 2314,2 тис. грн, так як, економія по оплаті праці склалася під час запровадженого простою в закладах дошкільної освіти протягом березня - червня 2020 року та економія коштів по лікарняних за рахунок ФССЗ ТВП.

По використанню коштів енергоносіїв відхилення пояснюються введенням карантинних заходів в зв'язку з поширенням хвороби COVID -19 з 13 березня 2020 року по 3 серпня 2020 року, в зв'язку з цим заклади були закриті відповідно економія по споживанню водопостачання, електроенергії та природного газу склала 831,9 тис. грн. (відповідно і економія в натуральних показниках енергоносіїв). Зменшилася кількість дітей від 0-6 років, що пояснюється зменшенням народжуваності. Показник охоплення дітей дошкільною освітою зменшився на 5,5 %. Проведена оцінка ефективності програм показує низьку ефективність.

За КПКВК 1020. Проведена оцінка ефективності програм з визначенням ступеню ефективності при порівнянні отриманого значення з шкалою, маємо результат програма має середню ефективність. Відхилення планових показників від касових в сумі 6094,5 тис. грн, що пояснюється економією по оплаті праці, видатках по продуктах харчування та використанню енергоносіїв в під час запровадженого простою в закладах загальної середньої освіти протягом березня - червня 2020 року. Виконання програми по загальній освіті спрямовано на забезпечення права на доступність і безоплатність здобуття повної загальної середньої освіти та відповідно створення ,забезпечення необхідних умов функціонування і розвитку системи загальної середньої освіти;

За КПКВК 1070. Проведена оцінка ефективності програм з визначенням ступеню ефективності відповідно до Методики здійснення порівняльного аналізу. При визначенні кінцевого результату при порівнянні отриманого значення з шкалою, маємо результат, що свідчить про середню ефективність програми. Щодо кількості дітей в обліковій чисельності зміни відбулися в бік зменшення дітей, відповідно і знизився на 7% показник охоплення дітей позашкільною освітою.

За КПКВК 1161. Проведена оцінка ефективності програми з визначенням ступеню ефективності, відповідно маємо результат програми – висока

ефективність.

Відповідною програмою здійснено функції організація виконання бюджету за доходами та видатками, розробка нормативно правових актів та організації бухгалтерського обліку на принципах законності, обґрунтованості, збалансованості, цільового використання бюджетних коштів та першочерговості фінансування захищених статей видатків.

За КПКВК 1162. Проведена оцінка ефективності програм з визначенням ступеню ефективності, відповідно програма має високу ефективність. Програма є актуальною для подальшої її реалізації для забезпечення потреб підвозу дітей до навчальних закладів.

За КПКВК 5031, 5061. Проведена оцінка ефективності програм з визначенням ступеню ефективності відповідно до Методики здійснення порівняльного аналізу. При визначенні кінцевого результату при порівнянні отриманого значення з шкалою, маємо результат програми - високу ефективність. Програми є актуальними для подальшої її реалізації для забезпечення фізичного розвитку та набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів.

Виступила: Серак Тетяна – спеціаліст I категорії сектору фінансово – економічної роботи та бухгалтерського обліку відділу розвитку культури і туризму виконавчого комітету міської ради, яка повідомила, що обсяг асигнувань, спрямованих на фінансування галузі «Культура» за 2020 рік склав: загального фонду 10074,0 тис.грн, що відповідає 95,5% запланованого показника та спеціального фонду 289,6 тис. грн. Із загального обсягу витрат, видатки спрямовано на виплату заробітної плати з нарахуванням та на оплату спожитих енергоносіїв.

Для проведення загальноміських заходів на виконання програми розвитку культури спрямовано 202,1 тис.грн, що становить 2 % видатків галузі. Відділ розвитку культури і туризму включає 6 бюджетних програм, кожна бюджетна програма включає показники, що характеризують обсяг використання бюджетних коштів на відповідний період, саме ці показники забезпечують досягнення цілей державної політики.

КПКВК 1010160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах». Ціль бюджетної програми: Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у відповідній сфері.

КПКВК 1011100 «Надання спеціальної освіти мистецькими школами». Ціль бюджетної програми: Задоволення потреб особистості в отриманні якісної культурно-мистецької освіти, забезпечення в межах наданих повноважень доступності спеціальної освіти школам естетичного виховання дітей.

КПКВК 1014040 «Забезпечення діяльності музеїв і виставок». Ціль бюджетної програми: Захист та збереження культурної спадщини, турбота про розвиток культури.

КПКВК 1014060 «Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів». Ціль бюджетної програми:

Підвищення якості та ефективності надання культурних заходів, збереження та зміцнення культури населення, формування високої індивідуальної естетичної культури, популяризація культурного дозвілля.

КПКВК 1014082 «Інші заходи в галузі культури і мистецтва». Ціль бюджетної програми: Забезпечення реалізації заходів, затверджених програмою розвитку культури та мистецтв, спрямованих на створення незалежного задоволення культурних та духовних потреб населення.

КПКВК 1017324 «Будівництво установ та закладів культури» - ціль бюджетної програми: Реалізація державної політики в сфері будівництва та реконструкції об'єктів культури.

Отже, була проведена оцінка ефективності бюджетних програм, з визначенням ступеню кінцевого результату за шкалою оцінки ефективності, по відділу розвитку культури і туризму - визначено середню ефективність програм.

Головним розпорядникам бюджетних коштів рекомендовано і надалі сприяти досягненню мети та поставлених цілей при виконанні бюджетних програм.

Протокол вела:



Наталія ЛІЩУК