

Оцінка  
ефективності бюджетної програми за 2018 рік

Фінансове управління Севродонської міської ради

1	3700000	(КПКВК МБ)	(найменування головного розпорядника)
2	3710000	(КПКВК МБ)	Фінансове управління Севродонської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3	3710160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах (КПКВК МБ) КФКВК (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у сфері фінансів міста

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

N	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення			тис.грн.
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	3143,151	40,270	3183,421	3120,805	34,869	3155,674	-22,346	-5,401	-27,747
Відхилення касових видатків від планового показника у зв'язку з економією по сплаті ЄСВ. Відхилення фактичного показника від планового за результатами 2018 року пояснюється економією коштів (загальний фонд по квкв 2250 з незалежних причин у зв'язку зі скасуванням деяких відрахувань, по квкв 2120 нараховування по заробітній платі за рахунок зниженої відсоткової ставки єдиного соціального взносу по працюючому інваліду),(спеціальний фонд КЕКВ 3110 внаслідок економії коштів за рахунок проведення тендерів).										
	в т.ч.									
1.1	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері бюджету та фінансів	3143,151	40,270	3183,421	3120,805	34,869	3155,674	-22,346	-5,401	-27,747
	Усього	3143,151	40,270	3183,421	3120,805	34,869	3155,674	-22,346	-5,401	-27,747

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

N	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	x	0,00	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

Залишок плану на кінець року обумовлено економією коштів за рахунок проведення тендерів на придбання обладнання і предметів довгострокового користування.

2	Надходження	x		x
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів		34,869	-5,401
2.4.	інші надходження	40,27		

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

1	Залишок на кінець 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 кінець року

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

тис.грн.

N	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми				Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Здійснення відліом молоді та спорту міської ради наданих законодавством повноважень у сфері молодіжної політики і спорту у м.Севєродонецьк											
1	затрат										
	Кількість шпратних одиниць, всього в тому числі посадових осіб	16,5	0	16,5	15,5	0	15,5	-1	0	-1	
	службовців	14	0	14	13	0	13	-1	0	-1	
	обслуговуючого персоналу	1	0	1	1	0	1	0	0	0	
		1,5	0	1,5	1,5	0	1,5	0	0	0	
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками виникли у зв'язку із перебуванням посадової особи у відпустці по догляду за дитиною до 3-х років.											
2	продукту										
	Кількість отриманих документів (листів, звернень)	2067	0	2067	2780	0	2780	713	0	713	
	Кількість підготовлених: проектів рішень міської ради, виконавчого комітету, службових розпоряджень, наказів, договорів	448	0	448	321	0	321	-127	0	-127	

тис.грн.

Кількість підготовлених та відрправлених :контролів, звітів, інформацій(шодленні, шомісячні, квартальні, річні, за запитом), таблиць:з експертизи бюджетта міста, річного та квартальних звітів, зведеноного бюджету містакількість розглянутих та перевірених - бюджетних запитів головних розпорядників міського бюджету, селішних рад.-паспортів бюджетних програм головних розпорядників - кошторисів на утримання органів місцевого самоврядування і бюджетних установ.	2802	0	2802	3012	0	3012	210	0	210
Кількість підготовлених, перевірених довідок про зміни річного та помісячного розпису асигнувань, ресестрів, змін, бюджетних та фінансових зобов'язань.	3836	0	3836	3228	0	3228	-608	0	-608
Кількість підготовлених: розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду міського бюджету, платіжних доручень.	1713	4	1717	1817	4	1821	104	0	104

Розбіжності між фактичними та плановими результатами виконаннями показниками: розбіжність виникла через надходження більшої кількості кореспонденції та запитів, підготовлених та відрправлених контрольів, звітів, інформацій та підготовлених розпоряджень про виділення коштів з міського бюджету. У зв'язку із зменшенням у 2018 року кількості проведених засідань виконавчого комітету та сесій міської ради щодо виділення, розподілу та перерозподілу бюджетних асигнувань, відповідно відбулося зменшення кількості підготовлених проектів рішень, службових розпоряджень, довідок про зміни річного та помісячного розпису асигнувань, але загальна кількість підготовлених перевірених та відрправлених документів у порівнянні між запланованим показником "продукту" та виконаним склав 103%.

3	ефективності								
Кількість отриманих документів (листів, звернень) на одного працівника.	138	0	138	214	0	214	76	0	76
Кількість підготовлених: проектів рішень міської ради, виконавчого комітету, службових розпоряджень, наказів, договорів на одного працівника.	32	0	32	25	0	25	-7	0	-7
Кількість підготовлених та відрправлених :контролів, звітів, інформацій(шодленні, шомісячні, квартальні, річні, за запитом), таблиць:з експертизи бюджетта міста, річного та квартальних звітів, зведеноного бюджету містакількість розглянутих та перевірених - бюджетних запитів головних розпорядників міського бюджету, селішних рад.-паспортів бюджетних програм головних розпорядників - кошторисів на утримання органів місцевого самоврядування і бюджетних установ на одного працівника.	200	0	200	232	0	232	32	0	32

	Кількість підготовлених, перевірених довідок про зміни річного та помісячного розпису асигнувань, ресестрів, змін, бюджетних та фінансових зобов'язань на одного працівника.	274	0	274	248	0	248	-26	0	-26
	Кількість підготовлених: розпоряджень про виділення коштів загального та спеціального фонду міського бюджету, платіжних доручень на одного працівника.	123	0	123	140	0	140	17	0	17
	витрати на утримання однієї штатної одиниці на рік	190,494	2,44	192,935	201,342	2,25	203,592	10,848	-0,19	10,657
Розбіжності по витратах на утримання однієї штатної одиниці за рахунок економії по сплаті ЄСВ										
4	якості									
	Відсоток опрацьованих, прийятих, підготовлених та виконаних документів у їх загальній кількості.	100		100	103		103	3		3
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками: загальне кількісне зростання результативних показників у 2018 році обумовлено інтенсифікацією роботи фінансового управління міської ради, посиленням роботи щодо ефективного використання бюджетних коштів. Досягнуті результативні показники виконані на 103%, що забезпечило безперебійну роботу установи. Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: у 2018 році забезпечено вчасну підготовку проєктів рішень міської ради, створіть міської ради, створіть міської ради, створіть міської ради, створіть міської ради, створіть міської ради. Кошти використані за призначенням.										

#### 5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно з показниками попереднього року:

N	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання ( у відсотках)		
		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
	Видатки (надані кредити)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків порівняно із показниками попереднього року.										
	в т.ч.									
	Напряму використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків порівняно із показниками попереднього року										
1	заграт									
2	продукту									
3	ефективності									
4	якості									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

#### 5.5. Виконання інвестиційних (проєктів) програм:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту, 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				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджет розвитку, всього:	X				X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
2.1. Всього за інвестиційними проектами							
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
	Напрями спрямування коштів (об'єкт) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

**5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:**

Порушень по данній Програмі за звітний період не виявлено

**5.7. Стан фінансової дисципліни: дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.**

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**яктуальності бюджетної програми:** Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

**ефективності бюджетної програми:**

Забезпечене ефективне виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів:

- забезпечено реалізацію основних напрямків бюджетної політики держави та Сєверодонецької міської ради;
- підготовлено пропозиції щодо фінансового забезпечення заходів соціально-економічного розвитку в місті;
- розроблено пропозиції з удосконалення методів фінансового і бюджетного планування та фінансування витрат;
- здійснено функції з складання, виконання бюджету міста, контролю за витрачанням коштів розпорядниками бюджетних коштів, а також інших функцій, пов'язаних з управлінням бюджетними коштами;
- корисності бюджетної програми:** Забезпечено виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів довгострокових наслідків бюджетної програми. Програма має довгостроковий строк дії.

Начальник обліку та звітності - головний бухгалтер



С. Т. Капуста  
(ініціали та прізвище)

