

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2020 рік

1	3700000 (КПКВК МБ)	Фінансове управління Виїськово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області <small>(найменування головного розпорядника)</small>	
2	3710000 (КПКВК МБ)	Фінансове управління Виїськово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	
3	3710160 (КПКВК МБ)	0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах <small>(найменування бюджетної програми)</small>	

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у сфері фінансів та бюджету міста Северодонецька

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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	5323,025	12,000	5335,025	5320,064	12,000	5332,064	-2,961	0,000	-2,961
Відхилення фактичного показника від планового за результатами 2020 року пояснюється економією коштів (загальний фонд по кевк 2250 з незалежних причин у зв'язку зі скасуванням деяких видряджень, по кевк 2120 нарахування по заробітній платі за рахунок зниженої відсоткової відсоткової ставки єдиного соціального взносу по працюючим інвалідам, по кевк 2800 у зв'язку із економією коштів (зменшено оплату податку на землю у 2020 році).										
	В.Т.Ч.									
1.1	Здійснення наданих законодавством повноважень по забезпеченню складання, виконання миського бюджету і здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства головними розпорядниками бюджетних коштів	5323,025		5323,025	5320,064		5320,064	-2,961	0,000	-2,961

Тис.грн.

1.2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	12,000	12,000	12,000	12,000	0,000	
-----	---	--------	--------	--------	--------	-------	--

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

N	Показники	План з урахуванням змін	Відхилення		тис.грн.
			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	
2	Надходження	x		x	
	в т.ч.				
2.1.	власні надходження				
2.2.	надходження позик				
2.3.	повернення кредитів				
2.4.	інші надходження	12,00	12,00	0	
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:

N	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми					Відхилення				
		Виконано		Відхилення			Виконано		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	
Здійснення наведених законодавством повноважень по забезпеченню складання, виконання міського бюджету і здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства головними розпорядниками бюджетних коштів.											
1	затрат										
	Кількість штатних одиниць, всього в тому числі	16,5	0	16,5	16,5	0	16,5	0	0	0	0
	посадових осіб	14	0	14	14	0	14	0	0	0	0
	службовців	1	0	1	1	0	1	0	0	0	0
	обслуговуючого персоналу	1,5	0	1,5	1,5	0	1,5	0	0	0	0
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками - немає.											

2	продукту																		
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1908	0	1908	1921	0	1921	13	0	13									
	Кількість підготовлених документів: рішень, розпоряджень, наказів, положень	320	0	320	449	0	449	129	0	129									

Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку із збільшенням нормативно-правової діяльності (зросла кількість надходжень кореспонденції та запитів, підготовлених та відправлених контролів, звітів, інформацій та підготовлених розпоряджень про виділення коштів з міського бюджету. Загальна кількість підготовлених перевірених та відправлених документів у порівнянні між запланованим показником "продукту" та виконаним склала 106,4%.

3	ефективності																		
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	136	0	136	137	0	137	1	0	1									
	Кількість підготовлених документів: рішень, розпоряджень, наказів, положень на одного працівника	23	0	23	32	0	32	9	0	9									
	витрати на утримання однієї штатної одиниці на рік	322,608		322,608	322,428		322,428	-0,180		-0,180									

Збільшення показників ефективності є результатом збільшення продукту у розрахунку на одного працівника. Зменшення витрат на утримання однієї штатної одиниці внаслідок зниженої відсоткової ставки єдиного соціального внеску по працюючим інвалідам.

4	якості																		
	Відсоток опрацьованих, прийятих, підготовлених та виконаних документів у їх загальній кількості.	100		100	106		106	6		6									

Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками: загальне кількісне зростання результативних показників у 2020 році обумовлено інтенсифікацією роботи фінансового управління міської ради, посиленням роботи щодо ефективного використання бюджетних коштів. Досягнуті результативні показники виконані на 106,3%, що забезпечило безперебійну роботу установи. Однією відповідністю фактичних результативних показників проведеним виліткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: у 2019 році забезпечено вчасну підготовку проектів рішень міської ради, стовідсоткову вчасну підготовку і відправлення відповідей, звітів, інформацій. Кошти використані за призначенням.

Придбання обладнання і предметів довгострокового користування

1	заграт																		
	Обсяг вилітків на придбання предметів і обладнання довгострокового використання	12,000		12,000			12,000			12,000									
2	продукту																		
	яке планується придбати	1		1			1			1									
3	ефективності																		
	обладнання	12,000		12,000			12,000			12,000									
4	якості																		
	обладнання	100		100			100			100									

В показниках розбіжностей немає.

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)	4627,423		4627,423	5320,064	12,000	5332,064	14,97%	100,0%	114,97%
Збільшення обсягів проведених витраток порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням посадових окладів працівників ОМС.										
в т.ч.										
1	Здійснення наданих законодавством повноважень по забезпеченню складання, виконання міського бюджету і здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства головними розпорядниками бюджетних коштів.	4627,423		4627,423	5320,064		5320,064	14,97%		14,97%
Збільшення обсягів проведених витраток порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням посадових окладів працівників ОМС відповідно до ПКМУ від 03 червня 2020 року №441.										
1	затрат									
	Кількість штатних одиниць, всього в тому числі посадових осіб	16,5		16,5	16,5		16,5	-	-	-
	службовців	14		14	14		14	-	-	-
	обслуговуючого персоналу	1		1	1		1	-	-	-
		1,5		1,5	1,5		1,5	-	-	-
Відхилення відсутні										
2	продукту									
	Кількість отриманих листів, звернень ,заяв, скарг	1908		1908	1921		1921	0,68%		0,68%
	Кількість підготовлених документів: рішень , розпоряджень, наказів, положень	320		320	449		449	40,31%		40,31%
У звітному році в силу об'єктивних причин збільшилась кількість листів, інформацій отриманих через вхідну кореспонденцію управління,р.збільшилось підготовлених розпоряджень,наказів.										
3	ефективності									
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника.	136		136	137		137	0,73%		0,73%
	Кількість підготовлених документів: рішень , розпоряджень, наказів, положень на одного працівника	23		23	32		32	39,13%		39,13%
	витрати на утримання однієї штатної одиниці на рік	298,543	0	298,543	322,428	0,727	323,155	8,00%		8,00%
Збільшення показника ефективності відбулося за рахунок збільшення управлінських функцій та кількості завдань до виконання.										
Зменшення витрат на утримання однієї штатної одиниці в наслідок зниженої відсоткової ставки соціального внеску по працюючим інвалідам.										
4	якості									
	Відсоток опрацьованих ,прийнятих, підготовлених та виконаних документів у їх загальній кількості.	100		100	100		100			0
в т.ч.										

Придбання обладнання і предметів довгострокового користування														
1	заграт													
	обсяг видатків на придбання предметів і обладнання						12,000			12,000			100,0%	100,0%
2	продукту													
	кількість одиниць обладнання яке планується придбати									1			100,0%	100,0%
3	ефективності													
	середні витрати на одиницю обладнання довгострокового									12,000			100,0%	100,0%
4	якості													
	відсоток забезпеченості обладнанням									100%			100%	0%

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) 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							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
	Напрам 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 даній 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:

актуальності бюджетної програми: Програма є актуальною для подальшої її реалізації для забезпечення керівництва і управління

наданих законодавством повноважень у сфері фінансів.

ефективності бюджетної програми: Забезпечене ефективне виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів.

- забезпечено реалізацію основних напрямків бюджетної політики держави та Свердловецької 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. Її завершення призведе до зупинення бюджетного процесу в місті.

Начальник обліку та звітності - головний бухгалтер



Світлана КАПУСТА

(нішали та прізвище)