

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

Фінансове управління Лисичанської міської ради
(найменування головного розпорядника)Фінансове управління Лисичанської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

1. (3700000)

(КПКВК ДБ (МБ))

2. (3710000)

(КПКВК ДБ (МБ))

3. (3710160) (0111) Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах

КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво та управління у сфері бюджету і фінансів міста Лисичанська.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(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.	Видатки (надані кредити)	3160,72	0	3160,72	3101,69	0	3101,69	59,03	0	59,03
1.1	В т. ч. Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері бюджету та фінансів м. Лисичанська	3160,72	0	3160,72	3101,69	0	3101,69	59,03	0	59,03

На виконання даної програми в 2018 році було виділено кошти в сумі 3160,720 грн., касові видатки складали 3101,687 тис. грн. Відхилення складає 59,033 тис. грн. яке виникло у зв'язку з тим, що по КЕКВ 2210 не були придбані копютерні блоки (на заміну старих) на суму 18,698 тис. грн., по КЕКВ 2240 не доотримані послуги по обслуговуванню компютерної техніки(економія коштів), на суму 48,633 тис. грн., по КЕКВ 2250у економія складає 9,700 тис. грн. - у відрахування було відправлено 1 спеціаліст замість 4 та не потрібні були кошти на проживання, по КЕКВ 2800 економія складає 0,200 тис. грн.- видатків по пені не було видатків у 2018 році., а отже в загальні є економічно коштів.

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

(тис.грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0	х
1.1	в т. ч. власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
	Накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді.			

2.	Надходження	0	0	0	0
	в т. ч.				
2.1	власні надходження	0	0	0	
2.2	надходження позик				
2.3	повернення кредитів				
2.4	інші надходження	0	0	0	
3.	Залишок на кінець року	х	0		
	в т. ч.				
3.1	власних надходжень	х	0		
3.2	інших надходжень	х			
Накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді.					

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Напрямок використання бюджетних коштів(1,1)											
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері бюджету та фінансів м. Лисичанська											
1.	Показники затрат	18		18	18		18	0		0	
	кількість штатних працівників										
2.	Показники продукту										
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	4493	0	4493	6630	0	6630	2137		2137	
	кількість прийнятих нормативно-правових актів(акти внутрішньо-організаційного характеру)	166		166	281		281	115		115	
3.	Показники ефективності										
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	250		250	368		368	113		113	
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	9		9	15,6		15,6	6,6		6,6	
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	175,6		175,6	172,32		172,32	-3,28		-3,28	

Завдання програми в здійсненні фінансовим управлінням Лисичанської міської ради, наданих законодавством повноважень у сфері бюджету та фінансів. Штатна чисельність управління не змінювалась у звітному році. Заборгованість за заробітною платою на кінець звітного періоду не має. На виконання даної програми в 2018 році було виділено кошти в сумі 3 160,720 грн., касові видатки склали 3 101,687 тис. грн. Відхилення складає 59,033 тис. грн. яке виникло у зв'язку з тим, що по КЕКВ 2210 не були придбані комп'ютерні блоки (на заміну старих) на суму 18,698 тис. грн., по КЕКВ 2240 не доотримано послуги по обслуговуванню комп'ютерної техніки (економія коштів) на суму 48,633 тис. грн., по КЕКВ 2250 економія складає 9,700 тис. грн. у відрядження було відправлено 1 спеціаліст замість 4 та не потрібні були кошти на проживання, по КЕКВ 2800 економія складає 0,200 тис. грн. - видатків по пені не було у 2018 році, а отже в загальній сумі це є економією коштів місцевого бюджету м. Лисичанська. Всі отримані протягом звітного року запити, звернення, заяви, інформаційні запити громадян, організації, правоохоронних органів були оброблені в належні строки, надані обґрунтовані відповіді, копії документів. Провівши аналіз даної програми, ми бачимо, що є відхил

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
Аналіз відхилень свідчить про те, що планові показники були виконані у повному обсязі та у деяких випадках перевищені. Всі отримані протягом року листи, запити, звернення, заяви, інформаційні запити громадян, організації, правоохоронних органів були оброблені в зазначені строки, надані обґрунтовані відповіді, інформація, були прийняті кошти користувачів за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.									

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

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

N 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)	0	0	0	0	0	0			41,4
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням посадових окладів працівників ОМС, збільшенням цін на енергоносії та інші види товарів та послуг.										
	в т. ч.									
	законодавством повноважень									
1.	Показники затрат									
	кількість штатних працівників									
2.	Показники продукту									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів									
3.	Показники ефективності									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника									
	витрати на утримання однієї штатної одиниці									
Збільшення витрат на утримання однієї штатної одиниці обумовлено збільшенням посадових окладів працівників ОМС, збільшенням цін на енергоносії та інші види товарів та послуг.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), 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.	Находження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення 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>							
01. Січ	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
02. Лют	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Порушень по даній програмі за звітний період не виявлені

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни високий, дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми Забезпечено ефективне виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів.

- забезпечено реалізацію основних напрямків бюджетної політики держави та Лисичанської міської ради;
- розробка пропозицій з удосконалення методів фінансового та бюджетного планування і фінансування видатків;
- здійснення функцій з складання , виконання бюджету міста, контролю з витрачання коштів розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів, а також інших функцій, пов'язаних з управлінням бюджетними коштами.
- забезпечено своєчасне затвердження паспортів бюджетних програм;
- забезпечено належну організацію роботи з розпорядниками та одержувачами бюджетних коштів міста.

корисності бюджетної програм Забезпечено виконання наданих законодавством повноважень у сфері бюджету та фінансів у місті

довгострокових наслідків бюджетної програми Програма має довгостроковий строк дії

Заступник начальника управління- головний бухгалтер



Л.І.Бородавка

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