

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 3700000 Орган з питань фінансів
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 3710000 Орган з питань фінансів
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 3710160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: **Керівництво і управління у сфері фінансів та бюджету**

с. Дмитрівка Кіровоградської області

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (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.	Забезпечення діяльності фінансового відділу	95		95	87,50		87,50	-7,5		-7,5
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Економія в сумі 7,5 тис.грн. склалася в результаті вжиття заходів ефективного використання бюджетних коштів										
	В т.ч.									
1.1	Оплата праці	69		69	68,88		68,88			-0,12
1.2	Нарахування на оплату праці	15,18		15,18	15,15		15,15			-0,03
1.3	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2,26		2,26	1,25		1,25			-1,01
1.4	Оплата послуг(крім комунальних)	7,56		7,56	2,22		2,22			-5,34
1.5	Інші поточні видатки	1		1	0		0			-1
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія в сумі 7,5 тис.грн. склалася в результаті вжиття заходів ефективного використання бюджетних коштів. Відхилення касових видатків від планового показника по загальному фонду: економія коштів по оплаті послуг (крім										

комунальних) – укладені угоди на послуги вартістю менше запланованої; економія коштів по іншим поточним видаткам.

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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
Кошти, що надійшли від оренди майна				
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.		0	0
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х	0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0	0
3.2	інших надходжень	х	0	0
Витрати за рахунок власних надходжень не проводились				

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень.										
1.	затрат									
	Кількість штатних одиниць	2	-	2	2	-	2	0	0	0
Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад на кінець звітнього періоду.										
2.	продукту									
	кількість отриманих	10	-	10	10	-	10	0	0	0

	листів, звернень, заяв,скарг									
	кількість прийнятих нормативно- правових актів	6	-	6	12	-	12	+6	0	+6

Розбіжність пояснюється необхідністю прийняття більшої кількості рішень ради, та необхідністю видати розпоряджень районної ради більше ніж планувалось.

3.	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв,скарг на одного працівника	5	-	5	5	-	5	0	0	0
	кількість прийнятих нормативно- правових актів на одного працівника	3	-	3	3	-	6	+3	0	+3
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	47,50	0	47,50	43,80	0	43,80	-3,7	0	-3,7

За даними результативних показників даного завдання бюджетної програми слід відзначити, що заплановані завдання виконані ефективно. Ефективність показників по кількості прийнятих нормативно-правових актів збільшилась у зв'язку з виробною необхідністю. Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшились у зв'язку з економією планових асигнувань

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
1	Видатки (надані кредити)	-	-	-	87,50	0	87,50	-	-	-
	в т. ч.									
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	-	-	-	87,50	0	87,50	-	-	-

Немає можливості визначити виконання показників бюджетної програми із показниками попереднього року

так як фінансовий відділ був створений у 2020 році

2	Придбання основних засобів (ноутбуки) для працівників районної ради	0	0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

У звітному році не було придбання основних засобів (ноутбуки).

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.	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 бюджету 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 касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							

	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Контрольні заходи не здійснювалися. Фінансові порушення відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": під час виконання програми фінансова дисципліна дотримувалась. Дебіторської та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Ступень задоволення потреб у ході реалізації програми високий, програма є актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутнє.

ефективності бюджетної програми: Завдання передбачені бюджетною програмою 3710160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві) селищах, селах, територіальних громадах у 2020 році виконано повністю. Затверджені паспортом бюджетні програми та фактично проведені у 2020 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів «Забезпечення діяльності фінансового відділу» на належному рівні вирішені питання фінансового забезпечення відділу, а саме : забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахунків на оплату праці та інші поточні видатки. В результаті вжитих заходів, за результатами 2020 року досягнута економія у сумі 7 496,71 грн. В зв'язку з тим, що фінансовий відділ був створений 12 листопада 2020 року рішенням двадцять дев'ятої сесії сьомого скликання Дмитрівською сільською радою, аналіз ефективності виконання бюджетних програм по фінансовому відділі провести не можливо.

Начальник фінансового відділу

Анастасія ЗАЄЦЬ