

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

- 1, 3700000 Фінансовий відділ селищної ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
- 2, 3710000 Фінансовий відділ селищної ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 3710160 0160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

грн.

№ 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)	1 623 284,00		1 623 284,00	1 607 089,67		1 607 089,67	16 194,33		16 194,33
	в т. ч.									
1	Забезпечення виконання наданих бюджетним законодавством повноважень	1 623 284,00		1 623 284,00	1 607 089,67		1 607 089,67	16 194,33		16 194,33

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

грн.

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року		X	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень		X	X
1.2.	інших надходжень		X	X

2	Надходження			
	в т.ч.			
2.1.	Власні надходження			
2.2.	Надходження позик			
2.3.	Повернення кредитів			
2.4.	Інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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

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
1 Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень										
затрат										
1	кількість штатних одиниць, од	6,00		6,00	6,00		6,00			
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
продукту										
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од	373		373,00	364,00		364,00	-9		-9,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	101		101,00	105,00		105,00	4		4,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками по кількості отриманих листів виникли у зв'язку із зменшенням надходження листів від Департаменту фінансів ОДА, а по кількості прийнятих нормативно-правових актів показники збільшилась у зв'язку із збільшенням підготовлених проєктів рішень селищної ради										
ефективності										
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника, од.	62,00		62,00	61,00		61,00	-1		-1,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на 1 працівника, од.	17,00		17,00	18,00		18,00	1		1,00
3	витрати на утримання 1 штатної одиниці, тис.грн.	270,50		270,50	267,8		267,80	-2,7		-2,70
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Відхилення показника ефективності по кількості прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника пов'язане із збільшенням їх кількості. Відхилення показника ефективності по кількості отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника виникло у зв'язку із збільшенням обсягу вхідної кореспонденції. Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшились у зв'язку з економією планових асигнувань по енергоносіях										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	2020 рік			2021 рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	1623284,00		1623284,00	1607089,67		1607089,67	16194,33		* 16194,33
	в т.ч.									
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними</i>										
<i>Обсяг проведених видатків поточного року у порівнянні з попереднім роком зріс на тис.грн, т.я видатки у 2020 році за КПКВК МБ 3710160 не планувались.</i>										
затрат										
1	кількість штатних одиниць, од				6,00		6,00	6,00		6,00
продукту										
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.				364,00		364,00	364,00		364,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів, од.				105,00		105,00	105,00		105,00
ефективності										
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на 1 працівника, од.				61,00		61,00	61,00		61,00
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на 1 працівника, од.				18,0		18,00	18,00		18,00
3	витрати на утримання 1 штатної одиниці, тис.грн.				267,8		267,80	267,80		267,80
якості										
1										

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів. Показник затрат: збільшилася кількість штатних працівників у порівнянні з минулим роком у зв'язку з проведенням у 2020 році децентралізації шляхом утворення Олександрівської селищної територіальної громади та створенням фінансового відділу селищної ради. Показник продукту: у зв'язку з створенням фінансового відділу показники продукту у 2020 році не відображались, тому відбулось відхилення виконання показників у звітному році до попереднього року. Показник ефективності: показники ефективності у 2020 році не відображались, тому відбулось відхилення виконання показників у звітному році до попереднього року. Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення діяльності фінансового відділу.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм": Ступень задоволення потреб у ході реалізації програми високий, програма

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
2.2		X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Реєстрація та оплата зобов'язань фінансового відділу протягом 2021 року здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Ступень задоволення потреб у ході реалізації програми високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутнє. Бюджетна програма надає можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій і завдань, покладених на фінансовий відділ.


ефективності бюджетної програми: Завдання, передбачені бюджетною програмою 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах", зокрема забезпечення повноважень з виконання бюджету та управління бюджетним процесом, у 2021 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2021 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів на належному рівні вирішені питання фінансового забезпечення відділу, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. В результаті вжитих заходів, за результатами 2021 року досягнута економія коштів по енергоносіях у сумі 16194,33 грн. Фактичне виконання результативних показників забезпечено повністю. Рівень оцінки ефективності результативних показників високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутнє.

корисності бюджетної програми: програма сприяє виконанню повноважень місцевого самоврядування відповідно до Конституції України та Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні" та забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності територіальної громади. Забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, звіти про виконання паспортів, забезпечено належна організація роботи із головними розпорядниками коштів та одержувачами бюджетних коштів

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгостроковий термін її дії

Начальник фінансового відділу




(підпис)

Валентина ШИЯТА
(ініціали та прізвище)