

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 3700000

Фінансове управління Міської ради міста Кропивницького

(КПКВК МБ)

(найменування головного розпорядника)

2. 3710000

Фінансове управління Міської ради міста Кропивницького

(КПКВК МБ)

(найменування відповідального виконавця)

3. 3710160

0111

Керівництво і управління у сфері фінансів

(КПКВК МБ)

(КФКВК)¹

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у сфері фінансів м.Кропивницького

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. 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)	5758,4	0	5758,4	5752,3	0	5752,3	-6,1	0	-6,1
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
За рахунок вжиття заходів щодо ефективного використання бюджетних коштів досягнута економія у сумі 6,1 тис.грн										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	4321,3	0	4321,3	4321,3	0	4321,3	0	0	0
1.2	Нарахування на оплату праці	957,5	0	957,5	956,0	0	956,0	-1,5	0	-1,5
1.3	Предмети, матеріали	20,7	0	20,7	20,7	0	20,7	0	0	0
1.4	Оплата послуг	365,7	0	365,7	361,4	0	361,4	-4,3	0	-4,3
1.5	Видатки на відрядження	3,0	0	3,0	2,7	0	2,7	-0,3	0	-0,3
1.6	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	90,2	0	90,2	90,2	0	90,2	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
За рахунок вжиття заходів щодо ефективного використання бюджетних коштів досягнута економія у сумі 6,1 тис.грн										

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
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціаль фонд	разом	загальний фонд	спеціаль фонд	разом	загальний фонд	спеціаль фонд	разом
Напрямок використання бюджетних коштів ¹										
1.	затрат									
	Кількість штатних одиниць	24	0	24	24	0	24	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									
	Кількість розроблених нормативних та інших розпорядчих документів	144	0	144	296	0	296	+152	0	+152
	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень заяв	3456	0	3456	3150	0	3150	-306	0	-306
	Кількість підготовлених платіжних документів (розпоряджень на виділення коштів з бюджету, платіжних доручень	1416	0	1416	1749	0	1749	+333	0	+333
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Різниця виникла у зв'язку із збільшенням нормативно-правової діяльності (зросла кількість розроблених проєктів рішень міської ради на 3 одиниці, спільних наказів з головними розпорядниками коштів міського бюджету про затвердження паспортів бюджетних програм та внесення змін до них на 74 одиниці та наказів керівника управління з питань основної діяльності фінансового управління на 75 одиниць), зменшенням обсягу отриманих листів на 306 одиниць, збільшенням підготовлених протягом року платіжних документів (за рахунок збільшенням кількості субвенцій з Державного бюджету та міжбюджетних трансфертів)										
3.	ефективності									
	Кількість розроблених нормативних та інших розпорядчих документів на 1 працівника	6	0	6	12	0	12	+6	0	+6
	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв на 1 працівника	144	0	144	131	0	131	-13	0	-13
	Кількість підготовлених платіжних документів (розпоряджень на виділення коштів з бюджету, платіжних доручень на 1 працівника	59	0	59	72	0	72	+13	0	+13
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці	239,9	0	239,9	239,7	0	239,7	-0,2	0	-0,2
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

4.	якості									
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Напрям використання бюджетних коштів ¹										
	Забезпечення діяльності фінансового управління	5758,4	0	5758,4	5752,3	0	5752,3	-6,1	0	-6,1
Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованим на забезпечення діяльності фінансового управління.										

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

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

№ 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)	4033,0	0	4033,0	5752,3	0	5752,3	142,6	0	142,6
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Витрати у порівнянні з попереднім роком зросли на 1719,3 тис.грн, або на 142,6 відсотків у зв'язку із збільшенням загальної чисельності фінансового управління на 2 штатні одиниці та зростанням посадових окладів відповідно до змін внесених постановою Кабінету Міністрів від 10.05.2018 р. № 363 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 9 березня 2006 р. № 268»										
	В т. ч.									
	Забезпечення діяльності фінансового управління	4033,0	0	4033,0	5752,3	0	5752,3	142,6	0	142,6
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
1.	затрат									
	Кількість штатних одиниць	22	0	22	24	0	24	109,1	0	109,1
2.	продукту									
	Кількість розроблених нормативних та інших розпорядчих документів	251	0	251	296	0	296	117,9	0	117,9
	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв	2934	0	2934	3150	0	3150	107,4	0	107,4
	Кількість підготовлених платіжних документів (розпоряджень на виділення коштів з бюджету, платіжних доручень	1502	0	1502	1749	0	1749	116,4	0	116,4
3.	ефективності									
	Кількість розроблених нормативних та інших розпорядчих	11	0	11	12	0	12	109,1	0	109,1

	документів на 1 працівника									
	Кількість отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв на 1 працівника	133	0	133	131	0	131	98,5	0	98,5
	Кількість підготовлених платіжних документів (розпоряджень на виділення коштів з бюджету, платіжних доручень на 1 працівника	68	0	68	72	0	72	105,9	0	105,9
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці	183,3	0	183,3	239,7	0	239,7	130,8	0	130,8

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

	Забезпечення діяльності фінансового управління
--	--

Результативні показники зросли у порівнянні із попереднім роком, а саме:

- затрат на 109,1 відсотків у зв'язку із збільшенням штатної чисельності на 2 одиниці;
- продукту на 113,9 відсотків у зв'язку із збільшенням кількості розроблених нормативних та інших розпорядчих документів, отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв, підготовлених платіжних документів.

Витрати на утримання 1 штатної одиниці зросли на 130,8 відсотків у зв'язку із зміною посадових окладів з 18.05.2018 р.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

	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 (бюджет 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>							
2.1	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						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

Начальник відділу бухгалтерського обліку

Л. ШИЛО