

Оцінка
ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1 **3700000** (КПЗК МБ) Фінансове управління Голопристанської міської ради Херсонської області
(найменування головного розпорядника)

2 **3710000** (КПЗК МБ) Фінансове управління Голопристанської міської ради Херсонської області
(найменування відповідального виконавця)

3 **3710160** (КПЗК МБ) **0111** Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
(найменування бюджетної програми)

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

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			разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Видатки (надані кредити)	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		1549159			1549159	1541391		1541391	-7768	0	-7768
	в т.ч.										
1.1	Заробітна плата		1190000		1190000	1189886		1189886	-114	0	-114
1.2	Нарахування на оплату праці		262000		262000	261472		261472	-528		-528
1.3	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар		52672		52672	50902		50902	-1770		-1770
1.4	Оплата послуг (крім комунальних)		20564		20564	20564		20564	0		0

тис.грн.

1.5	Відатки на виділення	423	423	423	423	0	0	0
1.6	Оплата теплоснабчання	10000	10000	4917	4917	-5083	-5083	
1.7	Оплата водопостачання та водовідведення	724	724	487	487	-237	-237	
1.8	Оплата електроенергії	12776	12776	12740	12740	-36	-36	
1.9	Придбання обладнання та предметів довгострокового використання		0			0	0	
			19809		19809	0	0	
			19809		19809	0	0	
	Усього	1549159	0	1568968	1541391	0	1561200	-7768

За рахунок вжиття заходів щодо ефективного використання бюджетних коштів економія складала 7768 грн в основному за КЕКВ 2271 " Оплата теплоснабчання " на суму 5083 грн та КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" в сумі 1770 грн.

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

N	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	тис.грн.
1	Записок на початок року	X	0,00	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 початок року

2	Надходження	X		X	
	в т.ч.				
2.1.	власні надходження				
2.2.	надходження позик				
2.3.	повернення кредитів				
2.4.	інші надходження	19,800	19,800	0,000	

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 напередом бюджетної			Виконано			Виділення		
		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
1	заграт									
	Кількість штатних одиниць	9	0	9	7	0	7	-2	0	-2
2	продукту									
	кількість підготовлених та прийятих нормативно-правових актів	75		75	88		88	13		13
	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів міського бюджету	450		450	809		809	359		359
	кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	433		433	493		493	60		60
	кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису	370		370	537		537	167		167
Різниця виникла у зв'язку зі значним збільшенням нормативно-правової діяльності в результаті створення Голопристанської міської територіальної громади (зросла кількість підготовлених та прийятих нормативно-правових актів, розпоряджень про виділення коштів, отриманих доручень, листів, звернень та підготовлених довідок про внесення змін до розпису)										
3	ефективності									
	кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	8		8	13		13	5		5
	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів міського бюджету на одного працівника	50		50	116		116	66		66
	кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	48		48	70		70	22		22
	кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника	41		41	77		77	36		36
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	132222		132222	169984		169984	37762		37762
4	якості									

1. Відхилення показників повною мірою збільшенням зв'язку з виробничою необхідністю кількості підготовлених довідок про внесення змін до розпису, отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг, підготовлених нормативно-правових актів. Розбіжності за витратами на утримання 1 штатної одиниці виникли внаслідок оплати стимулюючих виплат за збільшення об'яву виконаної роботи в зв'язку з наявними вакантними посадами

Видатки місцевої територіальної громади, підприємств, установ та організацій, у тому числі окремих підприємств та організацій, у тому числі окремих підприємств та організацій	100	100	100	100	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та запланованими показниками								
Загальне кількісне зростання результативних показників у 2021 році обумовлено інтенсифікацією роботи фінансового управління в результаті створення Голопристанської міської територіальної громади. Досягнуті результативні показники виконані на 100%								

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	Відатки (надані кредити)	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		1150322	50830	1201152	1549159	19809	1568968	35	-61	31

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків порівняно із показниками попереднього року.

Відатки загального фонду зросли в зв'язку із введенням додаткових штатних посад, ростом цін та тарифів на товари та послуги. Збільшення показників ефективності є результатом збільшення показників продукту у розрахунку на одного працівника. Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованим на забезпечення діяльності

1	затрат	7	7	7	7	7	7	0	0
	Кількість штатних одиниць								
2	продукту	116	116	88	88	-24	-24		
	кількість підготовлених нормативно-правових актів								
	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів міського бюджету	482	482	809	809	68	68		
	кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	456	456	493	493	8	8		
	кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису	412	412	537	537	30	30		
3	ефективності	17	17	13	13	-24	-24		
	кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника								
	кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів міського бюджету на одного працівника	69	69	116	116	68	68		

грн

кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	65	65	70	70	8	8
кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника	59	59	77	77	31	31
витрати на утримання однієї штатної одиниці	164332	164332	169984	169984	3	3
4 якості						
відсоток вчасно опрацьованих, прийятих, підготовлених та виконаних документів у їх загальній кількості	100%	100%	100%	100%	0%	0%

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів.

Витрати на утримання 1 штатної одиниці зросли на 3 відсотків у зв'язку з підвищенням посадових окладів працівників, збільшення на 30 % кількості підготовлених довідок про внесення змін до розпису, на 31% кількості підготовлених довідок про внесення змін до розпису та на 8% кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг обумовлено збільшенням нормативно-правової діяльності в результаті створення Голопристанської міської територіальної громади, (оптимізацією завдань з бюджетних питань). Підготовка нормативно-правових актів та отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг зменшилась на 24 % у зв'язку з оптимізацією управлінських функцій, компонування проектів актів, завдань з бюджетних питань на 2021 рік з урахуванням пропозицій головних розпорядників бюджетних коштів.

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Код	Показники	обсяг фінансування	звітний період з	звітний період	Відхилення	Виконано всього	фінансування на майбутні
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	Витрати бюджет розвитку, всього:	X				X	X

Забезпечення виконання наданих законодавчими актами повноважень у сфері фінансів. Ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує: планування доходів і видатків міського бюджету на підставі прогностичних розрахунків, показників проекту плану економічного і соціального розвитку, бюджетних запитів головних розпорядників коштів, положень Бюджетного Кодексу України та Програм, затверджених міською радою, та інших матеріалів; контроль за дотриманням бюджетного законодавства на кожній стадії бюджетного процесу щодо міського бюджету, за зверненнями головних розпорядників коштів, своєчасне та оперативне фінансування видатків, відповідно до затверджених бюджетних програм; організацію роботи по проведенню внутрішнього контролю використання коштів міського бюджету; організацію роботи щодо встановлення місцевих податків і зборів, оптимальних розмірів їх ставок та Порядків їх справляння на території міста і внесення змін до них.

Довгостроковий наслідок бюджетної програми: Довгостроковими наслідками даної бюджетної програми є: якісне та ефективне управління коштами місцевого бюджету, оптимальне планування доходів і видатків міського бюджету, контроль за виконанням міського бюджету, та в результаті забезпечення розвитку виробничої та соціальної інфраструктури Голопристанської міської територіальної громади.

Начальник фінансового управління



Наталія ПУРКАН

(ініціали та прізвище)

Начальник відділу бухгалтерського обліку, звітності та внутрішнього аудиту, головний бухгалтер



Тетяна МАЙДАНИК

(ініціали та прізвище)

