

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 02000000 Виконавчий комітет Ізюмської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Ізюмської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0210150 0111 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне
(КПВК МБ) (КФВК)¹ (найменування бюджетної програми)
забезпечення діяльності міської ради м. Ізюм та її виконавчого комітету

- 4 Мета бюджетної програми: забезпечення ефективної діяльності міської ради м. Ізюм та її виконавчого комітету на виконання наданих законодавством повноважень
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) | 12835,2 | 975,9 | 13811,1 | 12835,2 | 1026,9 | 13862,1 | 51,0 | | 51,0 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: <i>розбіжність виписки за рахунок натуральних надходжень</i> | | | | | | | | | | |
| В т. ч. | | | | | | | | | | |
| 1.1 | <i>Організаційне, інформаційно-аналітичне та</i> | 12835,2 | | 12835,2 | 12835,2 | | 12835,2 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|-------|-------|--|--------|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|------|--|
| | матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради м. Ізюм та її виконавчого комітету | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| показника: <i>розбіжність виникла за рахунок натуральних надходжень</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування | | 975,9 | 975,9 | | 1026,9 | 1026,9 | | | | | | | | | | | | 51,0 | 51,0 | |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: <i>розбіжність виникла за рахунок натуральних надходжень</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | ... | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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 | | | |
| | 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 | | 1026,9 | 51,0 |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1 | власні надходження | | 51,0 | 51,0 |
| 2.2 | надходження позик | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------|--|-------|--|-------|--|--|--|--|--|--|--|
| 2.3 | повернення кредитів | | | | | | | | | | | |
| 2.4 | інші надходження | | 975,9 | | 975,9 | | | | | | | |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: <i>розбіжність виникла за рахунок натуральних надходжень в сумі 51,0 тис. грн.</i> | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Залишок на кінець року | | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | | | |
| 3.1 | власних надходжень | | | | | | | | | | | |
| 3.2 | інших надходжень | | | | | | | | | | | |
| 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 з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | | |
|--|--|--|------------------|-------|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|-----|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | |
| <i>Напрями використання бюджетних коштів¹</i> | | | | | | | | | | | |
| 1. | заграт | | | | | | | | | | |
| | <i>Кількість шпитальних одиниць</i> | 77 | | 77 | 79 | | 79 | 2 | | 0 | 2 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>Розбіжність виникла в зв'язку з прийняттям змін до структури та шпитального розпису по апарату виконавчого комітету Ізюмської міської ради</i> | | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | | |
| | <i>Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг</i> | 9682 | | 9682 | 10170 | | 10170 | 488 | | 0 | 488 |
| | <i>Кількість прийнятих нормативно-правових актів</i> | 1675 | | 1675 | 1669 | | 1669 | -6 | | 0 | -6 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжність виникла в зв'язку з тим що, плановий показник 2018 року заплановано на рівні фактичного за 2017 рік

| | | | | | | | | | |
|---|-----|-----|-----|-----|---|---|---|--|--|
| 3. ефективності | | | | | | | | | |
| Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника... | 126 | 126 | 129 | 129 | 3 | 0 | 3 | | |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжність виникла в зв'язку із збільшенням загальної кількості листів, скарг і звернень фактично отриманих протягом 2018 року

| | | | | | | | | | |
|--|----|----|----|----|----|---|----|--|--|
| Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | 22 | 22 | 21 | 21 | -1 | 0 | -1 | | |
|--|----|----|----|----|----|---|----|--|--|

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжність виникла в зв'язку із зменшенням загальної кількості прийнятих нормативно-правових актів протягом 2018 році

| | | | | | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|------|---|------|--|--|
| Витрати на утримання однієї штатної одиниці | 106,6 | 106,6 | 103,9 | 103,9 | -2,7 | 0 | -2,7 | | |
|---|-------|-------|-------|-------|------|---|------|--|--|

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжність виникла в зв'язку з прийняттям змін до структури та штатного розпису по андрату виконавчого комітету Ізюмської міської ради та зменшенням кошторисних призначень на оплату праці працівників

| | | | | | | | | | |
|--|-----|-----|-----|-----|--|--|--|--|--|
| 4. якості | | | | | | | | | |
| Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених | 100 | 100 | 100 | 100 | | | | | |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----|-----|-----|-----|--|--|--|--|--|
| Відсоток вчасно виконаних | 100 | 100 | 100 | 100 | | | | | |
|---------------------------|-----|-----|-----|-----|--|--|--|--|--|

звернень, заяв,
скарг у загальній
кількості

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

Напряом використання бюджетних коштів

1. затрат

Обсяг видатків
на придбання
обладнання і
предметів
довгострокового
користування

975,9

975,9

1026,9

1026,9

51,0

51,0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: *розбіжність виникла за рахунок натуральних надходжень в сумі 51,0 тис. грн.*

2. продукту

Кількість
придбаного
обладнання

92

92

93

93

1

1

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: *розбіжність виникла за рахунок натуральних надходжень кількості 1 од.*

3. ефективності

Середні
витрати на
придбання
одиниці
обладнання та
предметів
довгострокового
користування

10,6

10,6

11,0

11,0

0,4

0,4

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: за рахунок вартості обладнання в натуральному надходженні

4. якості

Покращення
матеріально

90

90

90

90

технічної бази
%

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

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) | 8146,9 | 34,3 | 8181,2 | 12835,2 | 1026,9 | 13862,1 | 57,5 | 2894 | |
| <p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: видатки господарську діяльність збільшились за рахунок фактичних видатків та необхідністю придбання нової комп'ютерної техніки для організації роботи КНП ЦПМСД м. Ізюма.</p> | | | | | | | | | | |
| | В Т. Ч. | | | | | | | | | |
| | Напрям використання бюджетних коштів | | | | | | | | | |
| | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради м. Ізюм та її виконавчого комітету | 8146,9 | | 8146,9 | 12835,2 | | 12835,2 | 57,5 | | 57,5 |
| | Видатки на придбання | | 34,3 | 34,3 | | 1026,9 | 1026,9 | | 2894 | 2894 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| обладнання і предмети догосподарського користування | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: витрати на господарську діяльність збільшилися за рахунок фактичних витратів та необхідністю придбання нової комп'ютерної техніки для організації роботи КНП ЦПМСД м. Ізюм та інших управлінь Ізюмської міської ради.

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------------------|----|----|----|----|----|-----|--|-----|--|
| 1. | заграт | | | | | | | | | |
| | Кількість штатних одиниць | 77 | 77 | 79 | 79 | 79 | 2,6 | | 2,6 | |

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

- За рахунок прийняття змін до структури виконавчого комітету та змін до штатного розпису збільшилась кількість штатних одиниць;

| | | | | | | | | | | |
|----|---|------|------|-------|-------|-------|------|--|------|--|
| 2. | ПРОДУКТУ | | | | | | | | | |
| | Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | 9682 | 9682 | 10170 | 10170 | 10170 | 5 | | 5 | |
| | Кількість прийнятих нормативно-правових актів | 1675 | 1675 | 1669 | 1669 | 1669 | -0,4 | | -0,4 | |

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

- Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг обумовлена збільшенням звернень громадських організацій, населення, депутатських звернень;

- Зменшення загальної кількості прийнятих нормативно-правових актів протягом 2018 році обумовлено фактичною необхідністю в прийнятті нормативно-правових актів.

| | | | | | | | | | | |
|----|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--|-----|--|
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника... | 126 | 126 | 129 | 129 | 129 | 2,4 | | 2,4 | |

| | | | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|------|------|
| Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | 22 | 22 | 21 | 21 | -4,5 | -4,5 |
| Витрати на утримання однієї штатної одиниці | 105,8 | 105,8 | 103,9 | 103,9 | -1,8 | -1,8 |

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

- Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшено внаслідок фактичних видачків, які склалися станом на 01.01.2019 року;
- Збільшення кількості виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника обумовлено збільшенням звернень громадських організацій, населення, депутатських звернень;
- Зменшення загальної кількості прийнятих нормативно-правових актів протягом 2018 році на одного працівника обумовлено зменшенням загальної кількості прийнятих нормативно-правових актів.

| | | | | | | |
|--|-----|-----|-----|-----|--|--|
| 4. якості | | | | | | |
| Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених | 100 | 100 | 100 | 100 | | |
| Відсоток вчасно виконаних звернень, заяв, скарг у загальній кількості | 100 | 100 | 100 | 100 | | |

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

| | | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Напрям використання бюджетних | | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|---|---|
| Інвестиційний проект (програма) 1 | | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i> | | | | | | | |
| Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | | |
| Напря́м 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> | | | | | | | |
| Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | | |
| Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | | |
| ... | | | | | | | |
| Капітальні видатки з утримання об'єктних установ | | | | | | | |
| 2.2 | X | | | | | X | X |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
 Фінансових порушень не виявлено

5.7"Стан фінансової дисципліни":

За результатами виконання бюджетної програми, за КПКВКМБ 0210150 «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради м. Ізюм та її виконавчого комітету», в межах бюджетних асигнувань затверджених річним кошторисом, кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість, що виникла при виконанні бюджетної програми, це сплачені фінансові зобов'язання за укладеними договорами на постачання періодичних видань на наступний рік в сумі 11100,00 грн..

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Виконання бюджетної програми дозволяє забезпечити діяльність міської ради м. Ізюм та її виконавчого комітету для виконання наданих законодавством повноважень.

ефективності бюджетної програми:

Передбачені за бюджетною програмою «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради м. Ізюм та її виконавчого комітету» кошти дали можливість ефективно вирішувати питання пов'язані з діяльністю міської ради та її виконавчого комітету.

корисності бюджетної програм:

Забезпечення та створення належних умов для населення, гарантованих Конституцією України та Законом України «Про місцеве самоврядування в Україні», в реалізації Конституційних прав громадян.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Фінансування у наступних роках бюджетної програми «Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради м. Ізюм та її виконавчого комітету» забезпечить своєчасне та ефективне вирішення питань, пов'язаних з діяльністю міської ради та її виконавчого комітету.

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)