

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1. **010000** **Виконавчий комітет Старобільської міської ради Луганської області**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **010000/0110000** **Виконавчий комітет Старобільської міської ради Луганської області**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **0110150** **0111** **Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради та виконавчого комітету

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)	9268,760	790,725	10059,485	8616,835	714,615	9331,450	-651,925	-76,110	-728,035
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення касових видатків від планового показника по загальному фонду відбулося за рахунок економії коштів по заробітній платі з нарахуваннями у зв'язку із наявною вакансією по штатним одиницям відповідно до затвердженої структури та штатної чисельності, економія коштів по оплаті за енергоносії, придбання предметів, матеріалів, виконання робіт та послуг тощо; відхилення касових видатків від планового показника по спеціальному фонду відбулося за рахунок економії коштів на придбання обладнання і предметів довгострокового користування.</p>										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	9268,760	790,725	10059,485	8616,835	714,615	9331,450	-651,925	-76,110	-728,035
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення касових видатків від планового показника по загальному фонду відбулося за рахунок економії коштів по заробітній платі з нарахуваннями у зв'язку із наявною вакансією по штатним одиницям відповідно до затвердженої структури та штатної чисельності, економія коштів по оплаті за енергоносії, придбання предметів, матеріалів, виконання робіт та послуг тощо; відхилення касових видатків від планового показника по спеціальному фонду відбулося за рахунок економії коштів на придбання обладнання і предметів довгострокового користування.</p>										

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	x	21,863	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	21,863	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: накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді				
2.	Надходження	790,725	724,107	-66,618
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	8,640	9,493	0,853
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	782,085	714,614	-67,471
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: по власним надходженням відбулося збільшення за рахунок додаткової передачі в оренду майна, по іншим надходженням відбулося зменшення фінансування у зв'язку із відсутністю потреби				
3.	Залишок на кінець року	x	31,356	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	31,356	
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді				

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
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат									
	Кількість штатних одиниць	50	0	50	42	0	42	-8	0	-8
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: наявність вакантних посад										
2.	продукту									
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв	4882	0	4882	1043	0	1043	-3839	0	-3839
	Кількість прийнятих нормотивно-правових актів	783	0	783	595	0	595	-188	0	-188

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів									
1.	заграт								
	...								
2.	продукту								
	...								
3.	ефективності								
	...								
4.	якості								
	...								
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів									
	Напрямок використання бюджетних коштів								
	...								

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахування м 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	388,892	321,421	-67,471	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами, в т.ч.	x	388,892	321,421	-67,471	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	388,892	321,421	-67,471	x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: відсутність потреби фінансування на придбання обладнання і предметів довгострокового користування.</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	388,892	321,421	-67,471	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витратків від планового показника: економії коштів на придбання обладнання і предметів довгострокового користування.</i>							

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків						
02.Січ	Всього за інвестиційними проектами					
	Інвестиційний проект (програма) 1					
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
	Інвестиційний проект (програма) 2					
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ (капітальний ремонт)	x	288,892	288,646	-0,246	x x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01 січня 2019 року дебіторська заборгованість по КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" складає 13,576 тис. грн. - передплата на періодичні видання віднесена до витрат майбутніх періодів, кредиторська заборгованість; по КЕКВ 2800 "Інші поточні видатки" складає 12,913 тис.грн.- заборгованість виникла внаслідок нарахованої пені за несплачену реактивну електричну енергію ТОВ «ЛЕО» у зв'язку з неврегульованим питанням здійснення даної оплати на непідконтрольній Україні території. Станом на 01 січня 2020 року дебіторська заборгованість по КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" складає 117,097 тис. грн. - передплата на періодичні видання на 2020 рік, яка віднесена до витрат майбутніх періодів, кредиторська заборгованість; по КЕКВ 2800 "Інші поточні видатки" складає 12,961 тис.грн.- заборгованість виникла внаслідок нарахованої пені за несплачену реактивну електричну енергію ТОВ «ЛЕО» у зв'язку з неврегульованим питанням здійснення даної оплати на непідконтрольній Україні території

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма носить актуальний характер

ефективності бюджетної програми

Програма є ефективною. Управління бюджетними коштами відбулося згідно вимог бюджетного законодавства. Використані кошти спрямовані на виконання запланованих цілей. Забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, здійснюється організаційне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради, якісне та своєчасне надання послуг населенню. Створюються комфортні умови для обслуговування громадян та належні умови праці для працівників виконавчого комітету

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма має високий ступень корисності для громади міста та важливе значення для життєдіяльності та розвитку міста, створення зручних та доступних умов для отримання послуг суб'єктами звернення. Досягнуто виконання повноважень покладених згідно законодавства на міську раду та її виконавчий комітет

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий характер та потребує постійної реалізації в наступних роках, оскільки спрямована на реалізацію завдань і заходів у сфері місцевого самоврядування та виконання наданих законодавством повноважень

**Провідний спеціаліст з бухгалтерського обліку - заступник
головного бухгалтера, в.о. заступника міського голови з
фінансових питань- головного бухгалтера**

О.М.Кленька

(підпис)

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)