

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018_ рік

1. 0800000 Департамент соціальної політики Коломийської міської ради _____
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Департамент соціальної політики Коломийської міської ради _
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0810160 0160 Керівництво і управління у відповідній сфері
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечити організаційне, інформаційно – аналітичне та матеріально – технічне забезпечення діяльності департаменту.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями

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)	9401691,00	-	9401691,00	9401126,00	-	9401126,00	-565,00	-	-565,00
<p>Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника економія коштів по заробітній платі, економія коштів по оплаті за енергоносії у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків. Відхилення касових видатків від планового показника по КЕКВ 2210 -438,24 виникло у зв'язку, зі зменшенням придбання канцтоварів.</p>										
	в т. ч.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	2110 Оплата праці пра-в	7244699,00	-	7244699,00	7244698,28	-	7244698,28	-0,72	-	-0,72
<p>Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника</p>										
1.2	2120 Нарах. на оплату праці	1509219,00	-	1509219,00	1509199,42	-	1509199,42	-19,58	-	-19,58
<p>Відхилення касових видатків від планового показника по КЕКВ 2210 -438,24 виникло у зв'язку, зі зменшенням придбання канцтоварів.</p>										
1.3	2210 Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	273894,00	-	273894,00	273455,76	-	273455,76	-438,24	-	-438,24
<p>Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника</p>										
1.4	2240 Оплата послуг (крім комунальних)	222584,00	-	222584,00	222578,39	-	222578,39	-5,61	-	-5,61
<p>Відхилення касових видатків від планового показника по КЕКВ 2250 -29,23 виникло у зв'язку, зі зменшенням фактичних видатків.</p>										
1.5	2250 Видатки на відрядження	10400,00	-	10400,00	10370,77	-	10370,77	-29,23	-	-29,23
<p>Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника</p>										
1.6	2272 Оплата водопостачання і водовідведення	2062,00	-	2062,00	2046,38	-	2046,38	-15,62	-	-15,62
<p>Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника</p>										
1.7	2273 Оплата електроенергії	38265,00	-	38265,00	38262,55	-	38262,55	-2,45	-	-2,45
<p>Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника</p>										
1.8	2274 Оплата природного газу	89446,00	-	89446,00	89432,71	-	89432,71	-13,29	-	-13,29

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.9	2800 Інші видатки	9506.00	-	9506.00	9491.74	-	9491.74	-14.26	-	-14.26
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.10	2282 окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	1616.00	-	1616.00	1590.00	-	1590.00	-26.00	-	-26.00

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
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	-	-	-
	в т. ч.	-	-	-
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	-	-	-
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				

3.	Залишок на кінець року	x	-	-	-
	в т. ч.				
3.1	власних надходжень	x	-	-	-
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

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

(грн.)

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>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат :									
	-Кількість відділів	10	-	10	10	-	10	-	-	-
	-Кількість штатних одиниць, у тому числі посадових осіб місцевого самоврядування	50	-	50	53	-	53	3	-	3
	Площа адм.	384,5	-	384,5	384,5	-	384,5	-	-	-

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: штатні посади збільшено згідно розпорядження голови міської ради від 09.09.2018 №610-к.

2.	продукту :									
	Кількість виписаних платіжних доручень, довіреностей	6400	-	6400	7407	-	7407	1007	-	1007
	Кількість укладених договорів	300	-	300	472	-	472	172	-	172

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: кількість платіжних доручень і кількість реєстрації договорів

збільшилася у зв'язку зі збільшенням фінансування коштів з державного бюджету(ТЗР).

3. ефективності :

<i>Витрати на отримання однієї штатної одиниці</i>	177390,00	-	177390,00	177380,00	-	177380,00	-10,00	-	-10,00
--	-----------	---	-----------	-----------	---	-----------	--------	---	--------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

4. якості :

<i>Відсоток забезпеченості на утримання апарату</i>	100	-	100	100	-	100	-	-	-
---	-----	---	-----	-----	---	-----	---	---	---

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: економія бюджетних коштів.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Напрямок використання бюджетних коштів

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
1.	Видатки (надані кредити)	6518540,92	-	6518540,92	9401126,00	-	9401126,00	44,2	-	44,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
1.1	2110 Оплата праці пра-в	4927827,36	-	4927827,36	7244698,28	-	7244698,28	47,0	-	47,0

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року, у зв'язку із збільшенням заробітної плати відповідно до постанови від 10.05.2018р. №363.

1.2	2120	Нарах. на оплату праці	1045679,38	-	1045679,38	1509199,42	-	1509199,42	44,3	-	44,3
-----	------	------------------------	------------	---	------------	------------	---	------------	------	---	------

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року

1.3	2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	277429,31	-	277429,31	273455,76	-	273455,76	-1,4	-	-1,4
-----	------	---	-----------	---	-----------	-----------	---	-----------	------	---	------

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року у зв'язку з тим, із зменшенням придбання канцтоварів.

1.4	2240	Оплата послуг (крім комунальних)	143790,42	-	143790,42	222578,39	-	222578,39	54,8	-	54,8
-----	------	----------------------------------	-----------	---	-----------	-----------	---	-----------	------	---	------

В 2018 році проводили роботи по поточному ремонту приміщення по вул.Чорновола.55, а також кошти спрямовані для заправок картриджів, заміни фотобарабанів, вивізу сміття, телекомунікаційних послуг.

1.5	2250	Видатки на відрядження	8530,49	-	8530,49	10370,77	-	10370,77	21,6	-	21,6
-----	------	------------------------	---------	---	---------	----------	---	----------	------	---	------

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року, у зв'язку із збільшенням відряджень на семінари, наради, навчання щодо публічних електронних закупівель "Прозоро", "Е-дата", а також нарахувань пільг та субсидій.

1.6	2272	Оплата водопостачання і водовідведення	1518,00	-	1518,00	2046,38	-	2046,38	34,8	-	34,8
-----	------	--	---------	---	---------	---------	---	---------	------	---	------

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року, у зв'язку із збільшенням ціни на воду та водовідведення.

1.7	2273	Оплата електроенергії	31050,60	-	31050,60	38262,55	-	38262,55	23,2	-	23,2
-----	------	-----------------------	----------	---	----------	----------	---	----------	------	---	------

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року, у зв'язку із збільшенням фактичних показників електричної енергії для нарахування житлових субсидій та пільг населенню.

1.8	2274	Оплата природного газу	74809,66	-	74809,66	89432,71	-	89432,71	19,5	-	19,5
-----	------	------------------------	----------	---	----------	----------	---	----------	------	---	------

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року, у зв'язку із збільшенням ціни на газ.

1.9	2800	Інші видатки	6319,70	-	6319,70	9491,74	-	9491,74	50,2	-	50,2
-----	------	--------------	---------	---	---------	---------	---	---------	------	---	------

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року, у зв'язку з перерахуванням коштів на судовий збір за поданнями позовних заяв.

1.10	2282	окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм	1586,00	-	1586,00	1590,00	-	1590,00	0,2	-	0,2
------	------	--	---------	---	---------	---------	---	---------	-----	---	-----

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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
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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видавки 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	-	-	-	-	-	-
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1	-	-	-	-	-	-
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2	-	-	-	-	-	-
	...	-	-	-	-	-	-
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							

Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1	-	-	-	-	-	-	-
Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-
2.2 Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	-	-	-	x	-	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
 _____ відсутні. _____

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
 _____ дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня. _____

6. Узагальнений висновок щодо:
 актуальності бюджетної програми __ Використання коштів загального фонду направлені на реалізацію даної програми, зокрема утримання апарату, виплати заробітної плати працівникам департаменту соціальної політики міської ради.
 Виконання даної програми в 2018 році значно сприяє реалізації покладених на департамент завдань та повноважень. _____

ефективності бюджетної програми _забезпечено виконання завдань, програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів. _____

корисності бюджетної програм _____ забезпечено організаційне, інформаційно – аналітичне та матеріально – технічне забезпечення діяльності департаменту соціальної політики міської ради. _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Керівник бухгалтерської служби



 (підпис)

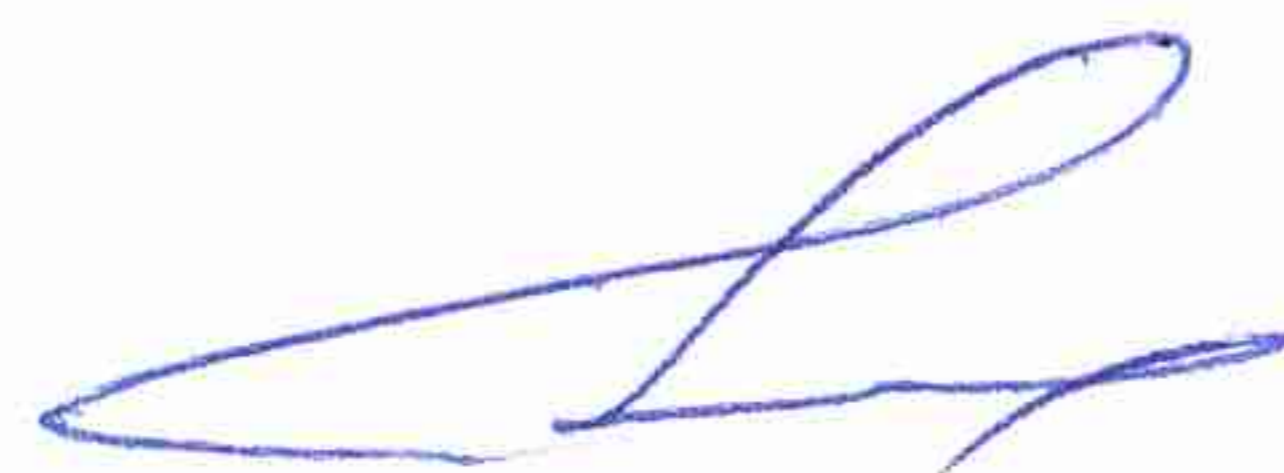
Результати аналізу ефективності бюджетної програми

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
	Підпрограма 1 0810160 Керівництво і управління у відповідній сфері	x	x	x
	Завдання 1 Забезпечити діяльність департаменту соціальної політики міської ради виконання наданих законодавство повноважень	250,00	-	-
	Завдання 2	-	-	-
	<i>Загальний результат оцінки підпрограми 1</i>	-	-	-
	Підпрограма 2	x	x	x
	Завдання 1	-	-	-
	Завдання 2	-	-	-
	<i>Загальний результат оцінки підпрограми 2</i>	-	-	-
	...	-	-	-
	Загальний результат оцінки програми	250,00	-	-

Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів, через які не досягнуто запланованих результатів
	Завдання 1	
	Завдання 2	

Керівник установи головного розпорядника
бюджетних коштів



Яремчук Л.В.