

(пункт 4 розділу III із змінами, внесеними згідно з
наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 рік

1. 3700000 Управління фінансів Станично-Луганської районної державної адміністрації Луганської області
(КПКВК ДБ (МБ))

2. 3710000 Управління фінансів Станично-Луганської районної державної адміністрації Луганської області
(КПКВК ДБ (МБ))

3. 3710180 0133 Інша діяльність у сфері державного управління
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення безперебійного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд		
1.	Видатки (надані кредити)	7,62	7,62	6,58	-1,04
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника					
	В т. ч.				
	Забезпечення безперебійного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів				
1.1		7,62	7,62	6,58	-1,04
1.2	Напрям використання			0	-1,04

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника
Відхилення по загальному фонду у зв'язку з економією коштів по КЕКВ 2240

	бюджетних коштів							
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника								
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	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 напрямами використання бюджетних коштів":
(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано	Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрям використання бюджетних коштів</i>							
1.	затрат			7,62	6,58	-1,04	-1,04
	<i>Видатки всього</i>	7,62					

		Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками					
		Економія коштів по КЕКВ 2240					
2.	ПРОДУКТУ						
	<i>Кількість осіб управління фінансів, які користуються інформаційно-аналітичною системою моніторингу виконання місцевих бюджетів</i>	10	10	10	0	0	0
3. ефективності		Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками					
	<i>Середні витрати на 1 користувача інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів</i>	0,77	0,77	0,66	0,66	-0,11	-0,11
4. якості		Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками					
	...	0	0	0	0	0	0

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

Напрям 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
Видатки (надані кредити)	12,52			12,52	6,58		6,58	53%		53%
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсятів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
1. в т. ч.										
Інші поточні видатки на забезпечення безперебійного функціонування АІС «Місцеві бюджети»	12,52			12,52	6,58		6,58	53%		53%
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 направлень використання коштів										
Зменшення кількості бюджетів, які обслуговуються. Зменшення осіб, які користуються системою АІС «Місцеві бюджети»										
1. затрат										
Видатки всього	12,52			12,52	6,58		6,58	53%		53%
2. продукту										
Кількість бюджетів, залучених до процесу формування, затвердження місцевих бюджетів				18			14	78%		78%
3. Кількість осіб управління фінансів, які користуються інформаційно-аналітичною системою моніторингу виконання місцевих бюджетів							10	67%		67%
3. ефективності										
Середні витрати на 1 користувача інформаційно-аналітичної системи моніторингу	0,835			0,835	0,66		0,66	79%		79%

	виконання місцевих бюджетів							
4.	якості	0		0	0	0	0	0
...								
	Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів							
	Зменшення кількості бюджетів, які обслуговуються. Зменшення осіб, які користуються системою АІС «Місцеві бюджети»							
	Напрям використання бюджетних коштів							
	...							

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (программи), 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.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</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>					
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1				
	Напрям 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>					
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1				
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2				
...					
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ				
2.2		x			x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": фінансові порушення по даний бюджетний програмі у звітному періоді відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2021 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
 - актуальності бюджетної програми:** програма є актуальною для подальшої її реалізації у зв'язку з важливими функціями, які здійснюються в процесі її реалізації.
 - ефективності бюджетної програми:** мета програми в результаті її реалізації досягнена в повному обсязі, завдання виконано на 100%, строки по реалізації програми повністю дотримувались.
 - корисності бюджетної програми:** забезпечує організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності управління.
 - довгострокових наслідків бюджетної програми:** у зв'язку з тим, що функції та завдання, зазначені в паспорті бюджетної програми здійснюються шорічно, програма має довгостроковий термін дії.

Начальник відділу контролю за використанням коштів місцевих бюджетів – головний бухгалтер


Галина Федорова
(підпись)