

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 0100000
(КПКВК ДБ (МБ))
Марківська селищна рада Марківського району Луганської області
(найменування головного розпорядника)
2. 0110000
(КПКВК ДБ (МБ))
Марківська селищна рада Марківського району Луганської області
(найменування відповідального виконавця)
3. 0110150 0111
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК)
Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності
обласної ради, районної ради, районної у містах ради (у разі її створення), міської, селищної,
сільської ради
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально технічне забезпечення селищної ради та її виконавчого комітету.
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	4633,836	1463,411	6097,247	4572,500	1463,410	6035,910	-61,336	-0,001	-61,337
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника									
	в т. ч.									
1.1.	Оплата праці з нарахуваннями	4313,854		4313,854	4269,359		4269,359	-44,495	0,000	-44,495
1.2.	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар		355,880	355,880		355,879	355,879	0,000	-0,001	-0,001
1.3.	Оплата послуг (крім комунальних)		138,199	138,199		138,199	138,199	0,000	0,000	0,000
1.4.	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	78,702		78,702	63,500		63,500	-15,202	0,000	-15,202
1.5.	Інші поточні видатки	241,280	969,332	1210,612	239,641	969,332	1208,973	-1,639	0,000	-1,639
	Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми не використані кошти по КЕКВ 2111 - 36999 грн., КЕКВ2120- 7496 грн., КЕКВ 2210 - 1574 грн., КЕКВ2240 - 65 грн., КЕКВ 2273-942 грн., КЕКВ2274-14260 грн., у зв'язку з відсутністю фактичних видатків по загальному фонду.									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення	
		урахуванням змін	х		х	х
1.	Залишок на початок року		х	0,419		х
	в т. ч.					
1.1	власних надходжень		х	0,419		х
1.2	інших надходжень		х			х
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року. Залишок коштів на початок року склався внаслідок невикористання власних надходжень у 2018 році					
2.	Надходження	1463,411		1463,495		0,084
	в т. ч.					
2.1	власні надходження					
2.2	надходження позик	1411,568		1411,652		0,084
2.3	повернення кредитів					
2.4	інші надходження	51,843		51,843		
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових. Фактичні власні надходження перевищили планові в результаті надходжень коштів від оренди майна бюджетних установ.					
3.	Залишок на кінець року		х	0,503		0,084
	в т. ч.					
3.1	власних надходжень		х	0,503		0,084

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)									
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року									
	в т. ч.									
	Напрям використання бюджетних коштів									
	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 напрямів використання коштів									
1.	затрат									
...										
2.	продукту									
...										
3.	ефективності									
...										
4.	якості									
...										
	Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів									
	Напрям використання бюджетних коштів									
...										

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:	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х

	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>									
<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>									
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямок 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>									
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямок 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":
фінансових порушень по даній бюджетній програмі за звітний період не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебиторська заборгованість по спеціальному фонду на кінець звітного періоду в частині доходів становить 2,05 грн, кредиторська заборгованість – 26,48 грн.

По загальному фонду дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні.

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 - забезпечення виконання наданих законодавством повноважень.

ефективності бюджетної програми: мета програми в результаті її реалізації досягнута повністю, завдання виконано в повному обсязі, строки по реалізації заходів повністю дотримувались.

корисності бюджетної програм: здійснення виконавчим комітетом селищної ради наданих законодавством повноважень у відповідній сфері.

довгострокових наслідків бюджетної програми: у зв'язку з тим, що функції та завдання, покладені на установу здійснюються щорічно, програма має довгостроковий термін дії.

Начальник відділу – головний бухгалтер


(підпис)

Алла ЖИТНИК