

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	<b>3700000</b>	Фінансове управління Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської (КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2.	<b>3710000</b>	Фінансове управління Краснокутської селищної ради Богодухівського району (КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>3710160</b>	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення ефективної діяльності фінансового управління.

#### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

##### 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	4 211 479,00	0,00	4 211 479,00	4 169 993,64	0,00	4 169 993,64	-41 485,36	0,00	-41 485,36
										-41 485,36

Видатки виконані на 99 відсотків. Відхилення становить 41485 грн. в зв'язку зі зменшенням видатків на оплату праці, та оплату послуг, та проведенням видатків враховуючи норми постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».

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

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Організаційне та матеріально-технічне забезпечення діяльності фінансового органу										
<b>Затрат</b>										
1	Кількість штатних одиниць	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
відхилень немає										
2	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	72 900,00	0,00	72 900,00	72 885,00	0,00	72 885,00	-15,00	0,00	-15,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
3	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	3 959 937,00	0,00	3 959 937,00	-40 063,00	0,00	-40 063,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
4	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	90 579,00	0,00	90 579,00	90 528,00	0,00	90 528,00	-51,00	0,00	-51,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
<b>Продукту</b>										
5	Кількість виданих розпорядчих актів	40,00	0,00	40,00	66,00	0,00	66,00	26,00	0,00	26,00
збільшення кількості виданих наказів на 26 од.										
6	Кількість листів, звернень, доручень	400,00	0,00	400,00	788,00	0,00	788,00	388,00	0,00	388,00
збільшення кількості в зв'язку з покладенням додаткових обов'язків по обліку комунального майна										

<b>Ефективності</b>										
7	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	421 148,00	0,00	421 148,00	416 999,00	0,00	416 999,00	-4 149,00	0,00	-4 149,00
Зменшення витрат на 1 шт. одиницю в зв'язку з економією бюджетних коштів.										
8	Кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	4,00	0,00	4,00	7,00	0,00	7,00	3,00	0,00	3,00
збільшилась кількість на 1 штатну одиницю в зв'язку зі збільшенням кількості виданих наказів										
9	Кількість виконаних листів, звернень, доручень на 1 працівника	40,00	0,00	40,00	79,00	0,00	79,00	39,00	0,00	39,00
збільшення кількості в зв'язку з покладенням додаткових обов'язків по обліку комунального майна										
10	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	400 000,00	0,00	400 000,00	395 994,00	0,00	395 994,00	-4 006,00	0,00	-4 006,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
11	Середні витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар) однієї штатної одиниці	7 290,00	0,00	7 290,00	7 288,00	0,00	7 288,00	-2,00	0,00	-2,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
12	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	9 058,00	0,00	9 058,00	9 053,00	0,00	9 053,00	-5,00	0,00	-5,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
<b>Якості</b>										
13	Відсоток прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
14	Відсоток виконаних листів, звернень, доручень у загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

#### 5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	6 934 972,54	0,00	6 934 972,54	8 339 987,28	0,00	8 339 987,28	120,26	0,00	120,26
1	Організаційне та матеріально-технічне забезпечення діяльності фінансового органу	3 467 486,27	0,00	3 467 486,27	4 169 993,64	0,00	4 169 993,64	120,26	0,00	120,26
<b>Затрат</b>										
1	Кількість штатних одиниць	9,00	0,00	9,00	10,00	0,00	10,00	111,11	0,00	111,11
Збільшена кількість штатних одиниць на 1 од.										
2	Витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	0,00	0,00	0,00	72 885,00	0,00	72 885,00	0,00	0,00	0,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
3	Витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	0,00	0,00	0,00	3 959 937,00	0,00	3 959 937,00	0,00	0,00	0,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
4	Витрати на комунальні послуги та енергоносії	0,00	0,00	0,00	90 528,00	0,00	90 528,00	0,00	0,00	0,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
<b>Продукту</b>										
5	Кількість виданих розпорядчих актів	72,00	0,00	72,00	66,00	0,00	66,00	91,67	0,00	91,67
6	Кількість листів, звернень, доручень	594,00	0,00	594,00	788,00	0,00	788,00	132,66	0,00	132,66
збільшення кількості в зв'язку з покладенням додаткових обов'язків по обліку комунального майна										
<b>Ефективності</b>										
7	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	385 276,00	0,00	385 276,00	416 999,00	0,00	416 999,00	108,23	0,00	108,23
Зменшення витрат на 1 шт. одиницю в зв'язку з економією бюджетних коштів.										
8	Кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	87,50	0,00	87,50
збільшилась кількість на 1 штатну одиницю в зв'язку зі збільшенням кількості виданих наказів										
9	Кількість виконаних листів, звернень, доручень на 1 працівника	66,00	0,00	66,00	79,00	0,00	79,00	119,70	0,00	119,70
збільшення кількості в зв'язку з покладенням додаткових обов'язків по обліку комунального майна										
10	Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	395 994,00	0,00	395 994,00	0,00	0,00	0,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
11	Середні витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар) однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	7 288,00	0,00	7 288,00	0,00	0,00	0,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										
12	Середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	9 053,00	0,00	9 053,00	0,00	0,00	0,00
Зменшення витрат в зв'язку з економією бюджетних коштів										

Якості										
13	відсоток прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
14	відсоток виконаних листів, звернень, доручень у загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
										120,26

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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.	<b>Находження всього:</b>	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Находження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення не виявлені.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Проводиться робота щодо організації внутрішнього фінансового контролю, дотримуються вимоги чинного законодавства з питань організації бухгалтерського обліку, методології його ведення, порядку проведення інвентаризації грошових і матеріальних цінностей. Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною, вона дає можливість забезпечити реалізацію бюджетної політики на території селищної ради. ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

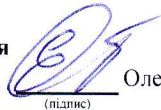
корисності бюджетної програм

Ефективне виконання даної бюджетної програми дозволяє здійснювати організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності фінансового органу.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Виконання бюджетної програми забезпечить реалізацію державної бюджетної політики на території селищної територіальної громади, оптимізацію та раціоналізацію формування доходів і використання фінансових ресурсів, узгодження загальнодержавних і місцевих інтересів у сфері міжбюджетних відносин.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та комунальної власності фінансового управління  
Краснокутської селищної ради



Олена ШЕВЧУКОВА

(підпис)