

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 3700000 Відділ фінансів Сєвєродонецької райдержадміністрації Луганської області  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 3700000 Відділ фінансів Попаснянської райдержадміністрації Луганської області (КПКВК ДБ (МБ))  
(найменування відповідального виконавця)
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 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)	6,6	0,0	6,6	3,3	0,0	3,3	3,3	0,0	3,3
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення безперебійного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів	6,6	0,0	6,6	3,3	0,0	3,3	3,3	0,0	3,3



Напрям використання бюджетних коштів<sup>1</sup>

1.	<b>затрат</b>									
1.1	Ліцензійні послуги з адміністрування, супроводження і обслуговування АІС «Місцеві бюджети рівня міста, району «2006»	6,6	0,0	6,6	3,3	0,0	3,3	3,3	0,0	3,3

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

2.	<b>продукту</b>									
2.1	Чисельність осіб, залучених до здійснення оперативного моніторингу з виконання запланованих показників як районного бюджету так і безпосередньо кожного міського, селищного, сільського бюджетів та впроваджують стабільний обмін інформації, щодо управління державними фінансовими ресурсами шляхом віртуально-приватної мережі зв'язку району з областю	4	0	4	4	0	4	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

3.	<b>ефективності</b>									
	Середні витрати на 1 користувача інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів	1,650	0,000	1,650	0,825	0,000	0,825	0,825	0,0	0,825

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

4.	<b>якості</b>									
	Відсоток бюджетів, зведених у аналітично-інформаційній системі «Місцеві бюджети рівня міста, району «2006»	100		100	50		50			

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

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

**Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.**

*Напрямок використання бюджетних коштів*

...										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<sup>1</sup> 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)	0,000	0,000	0,000	6,600	0,000	6,600	0,0	0,0	0,0
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникли за рахунок відсутності запланованих коштів на оплату послуг з обслуговування системного та прикладного програмного забезпечення і консультування, технічного обслуговування та поточного ремонту оргтехніки										
	в т. ч.									
	Забезпечення безперебійного функціонування інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів	0,000	0,000	0,000	6,600	0,000	6,600	0,0	0,0	0,0
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникли за рахунок відсутності запланованих коштів на оплату послуг з обслуговування системного та прикладного програмного забезпечення і консультування, технічного обслуговування та поточного ремонту оргтехніки.										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
1.1	Ліцензійні послуги з адміністрування, супроводження і обслуговування АІС «Місцеві бюджети рівня міста, району «2006»	0,000	0,000	0,000	3,300	0,000	3,300	0,0	0,0	0,0
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Чисельність осіб, залучених до	0	0	0	4	0	4	0,0	0,0	0,0

	здійснення оперативного моніторингу з виконання запланованих показників як районного бюджету так і безпосередньо кожного міського, селищного, сільського бюджетів та впровадження стабільного обміну інформації, щодо управління державними фінансовими ресурсами шляхом віртуально-приватної мережі зв'язку району з областю									
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	Середні витрати на 1 користувача інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів	0	0	0	0,825	0	0,825	0	0	0
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
Зменшення середніх витрат на 1 користувача інформаційно-аналітичної системи моніторингу виконання місцевих бюджетів пояснюється зменшенням обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року, які виникли за рахунок відсутності запланованих коштів на оплату послуг з обслуговування системного та прикладного програмного забезпечення і консультування, технічного обслуговування та поточного ремонту оргтехніки та збільшенням фактичної чисельності у звітному періоді спеціалістів, які знаходилися у відпустці без збереження заробітної плати по догляду за дитиною до 6-ти річного віку у попередньому році										
	Напрямок 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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>							
	<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	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x		x

**5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":**

Відсутні.

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

Кредиторської заборгованості за загальним та спеціальним фондом на 01.01.2021р. та на 01.01.2022р. немає.

Дебіторської заборгованості за загальним та спеціальним фондом на 01.01.2021р. та на 01.01.2022р. немає.

**6. Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми - є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми - забезпечено виконання завдання програми при використанні бюджетних коштів.

Програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програми-забезпечено стабільний обмін інформацією, щодо аналізу фінансового стану установ району.

довгострокових наслідків бюджетної програми \_\_\_\_\_

Головний спеціаліст - головний бухгалтер

  
(підпис)

Наталія ПАВЛИЧЕНКО