

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

Фінансове управління Сокальської міської ради

1.	37000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	43905511	(код за СДРПОУ)
2.	3710000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	43905511	(код за СДРПОУ)
3.	3710160	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері фінансів бюджету Сокальської міської територіальної громади на 2024 рік

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	2 206,82	13,00	2 219,82	2 181,30	13,00	2 194,30	-25,52	0,00	-25,52
1.1	Забезпечення діяльності фінансового управління	2 206,82	13,00	2 219,82	2 181,30	13,00	2 194,30	-25,52	0,00	-25,52
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється вакансією однієї штатної посади, економією коштів по заробітній платі з нарахуваннями, економією коштів по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв.									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		1.	Залишок на початок року	в т.ч.	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
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	0,000			0,000			0,000		
	в т.ч.									
2.1	власні надходження	0,000			0,000			0,000		
2.2	надходження позик	0,000			0,000			0,000		
2.3	повернення кредитів	0,000			0,000			0,000		
2.4	інші надходження	0,000			0,000			0,000		
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -									
3.	Залишок на кінець року	X			0,000			X		

в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	0,000
3.2	інших надходжень	X	0,000
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":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Затрат												
	кількість штатних одиниць	6	0	6	5	0	5	-1	0	-1	0	-1	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється вакансією однієї штатної посади.	2206,82	0	2206,82	2181,295	0	2181,295	-25,525	0	-25,525	0	-25,525	-25,525
	Обсяг видатків на утримання установи в рік												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів склалася по зарплатній платі, по оплаті за комунальні послуги та енергоносії. Відхилення пояснюється вакансією однієї штатної одиниці та дотриманням режиму економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану.												
	Безоплатна передача генератора благодиною організацією (безкорисливо, добровільно, цільово)	0	13	13	0	13	13	0	0	0	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відсутнє.												
	Продукту												
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1100	0	1100	1115	0	1115	15	0	15	0	15	15
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється тим, що у розпорядників та одержувачів бюджетних коштів виникали потреби внесення змін до бюджету громади, враховуючи нові необхідні потреби під час воєнного стану.												
	кількість прийнятих нормативно-правових актів, розпоряджень про виділення коштів	480	0	480	451	0	451	-29	0	-29	0	-29	-29
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється зменшенням кількості розпоряджень про виділення коштів загального/спеціального фонду бюджету, розпоряджень про уточнення бюджету громади.												
	Забезпечення установи електроенергією під час відключення світла	0	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												
	Ефективності												
	середня кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	183	0	183	223	0	223	40	0	40	0	40	40
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється вакансією однієї штатної одиниці, а також тим, що в умовах воєнного стану у розпорядників та одержувачів бюджетних коштів виникали потреби внесення змін до бюджету громади, враховуючи нові необхідні потреби під час воєнного стану.												
	середня кількість прийнятих нормативно-правових актів, розпоряджень на виділення коштів на одного працівника	80	0	80	90	0	90	10	0	10	0	10	10
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється зменшенням кількості розпоряджень про виділення коштів загального/спеціального фонду бюджету, а також наявною вакансією однієї штатної посади в установі.												
	середні витрати з розрахунку на одного працівника в рік	367,803	0	367,803	436,259	0	436,259	68,456	0	68,456	0	68,456	68,456
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення витрат з розрахунку на одного працівника пояснюється вакансією однієї штатної посади, економією спожитих енергоносіїв.												
	Забезпечення діяльності працівників установи під час відключення світла	0	6	6	0	5	5	0	-1	0	-1	-1	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється вакансією однієї штатної посади.												
	Якості												
	відсоток прийнятих нормативно-правових актів із загальної кількості підготовлених	100	0	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												
	відсоток вчасно опрацьованих доручень, листів, звернень у їх загальній кількості	100	0	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												
	використання генератора під час відключення світла (цільова спрямованість)	0	100	100	0	100	100	0	0	0	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року".

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)				(тис. грн)
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		
		усього	у частині	усього	у частині	усього	у частині	усього	у частині	усього	у частині	усього	у частині	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	Видатки (надані кредити)	1 984,07	0,00	1 984,07	2 181,30	13,00	2 194,30	9,94	0,00	10,60	11,03			
	Забезпечення (зменшення) обсягів проведення витрат (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: У звітному році заплановано і використано більше бюджетних коштів ніж у попередньому році у зв'язку із збільшенням фонду зарплатної плати (з 03.05.2024 року підвищилися посадові оклади працівників), збільшенням цін на товари, послуги та енергоносії.	1 976,27	0,00	1 976,27	2 181,30	13,00	2 194,30	10,37	0,00	11,03				
1.2	Погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на 01 січня 2023 року	7,80	0,00	7,80	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00				
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витрат (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: кредиторська заборгованість станом на 01 січня 2024 року відсутня.													
	Заграт													
	кількість штатних одиниць													
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Відхилення відсутнє.	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00				
	Обсяг витрат на утримання установи в рік	1 976,27	0,00	1 976,27	2 181,30	0,00	2 181,30	10,37	0,00	10,37				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: У звітному році заплановано і використано більше бюджетних коштів ніж у попередньому році у зв'язку із збільшенням фонду зарплатної плати (з 03.05.2024 року підвищилися посадові оклади працівників), збільшенням цін на товари, послуги та енергоносії.	7,80	0,00	7,80	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00	0,00				
	Безоплатна передача благодійною організацією (безкорисливо, добровільно, цільово)													
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Відхилення відсутнє.													
	Продукту													
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1 194,00	0,00	1 194,00	1 115,00	0,00	1 115,00	-6,62	0,00	-6,62				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Відхилення показника пояснюється виробничою необхідністю.	475,00	0,00	475,00	451,00	0,00	451,00	-5,05	0,00	-5,05				
	Забезпечення установи електроенергією під час відключення світла	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Відхилення відсутнє.													
	Ефективності													
	середня кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	239,00	0,00	239,00	223,00	0,00	223,00	-6,69	0,00	-6,69				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Зменшення показника продукту вплинуло на зменшення показника ефективності.	95,00	0,00	95,00	90,00	0,00	90,00	-5,26	0,00	-5,26				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Зменшення показника продукту вплинуло на зменшення показника ефективності.	395,25	0,00	395,25	436,26	0,00	436,26	10,37	0,00	10,37				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Витрати з розрахунку на одного працівника в рік зросли за рахунок збільшення фонду зарплатної плати (з 03.05.2024 року підвищилися посадові оклади працівників), збільшенням цін на товари, послуги та енергоносії.	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00				
	Забезпечення діяльності працівників установи під час відключення світла													
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Відхилення відсутнє.													
	Якості													
	відсоток прийнятих нормативно-правових актів із загальної кількості підготовлених	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Відхилення відсутнє.	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00				
	відсоток вчасно опрацьованих листів, звернень у їх загальній кількості													
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Відхилення відсутнє.													
	відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01 січня 2023 року													
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.													

