

1.1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів	1347,8	0	1347,8	1346,1	0	1346,1	-1,67	0	-1,67
-----	--	--------	---	--------	--------	---	--------	-------	---	-------

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

Відхилення фактичного показника від планованого за результатами 2018 року пояснюється економією коштів по КЕКВ 2111 за рахунок того, що в 2018 році працівникам управління за час перебування на лікарняному виплачувалась допомога по тимчасовій втраті працездатності за рахунок коштів Фонду соціального страхування; по КЕКВ 2240 за рахунок зменшення витрат на телекомунікаційні послуги через зменшення міжміських дзвінків.

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

(тис. грн.)				
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	0	x
	в т. ч.		0	
1.1	власних надходжень	x	0	x
1.2	інших надходжень	x	0	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0

2.4	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	0	0
в т. ч.				
3.1	власних надходжень	x	0	0
3.2	інших надходжень	x	0	0
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":

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат									
	кількість штатних одиниць	7	0	7	7	0	7	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжностей немає.										
2.	продукту									
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	500	0	500	933	-0	933	433	0	433

(тис. грн.)

<i>кількість прийнятих нормативно-правових актів</i>	50	0	50	52	0	52	2	0	2
--	----	---	----	----	---	----	---	---	---

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Кількість фактично отриманих листів, звернень, скарг набагато більше, ніж заплановано, за рахунок надходжень щомісячних реєстрів обсягів спожитих енергоносіїв від організацій-постачальників комунальних послуг, а також "Висновків за платежами, належними місцевим бюджетам, та платежами, які підлягають розподілу між державним та місцевими бюджетами". Кількість фактично прийнятих нормативно-правових актів більше, ніж заплановано через збільшення кількості розроблених проєктів рішень сесій міської ради, розпоряджень міського голови, рішень про зміни річного та помісячного розпису асигнувань для виділення субвенції з місцевого бюджету державному бюджету на виконання програм соціально-економічного розвитку регіонів.

3. ефективності

<i>кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника</i>	71	0	71	133	0	133	62	0	62
<i>кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника</i>	7	0	7	7	0	7	0	0	0
<i>витрати на утримання однієї</i>	192.54	0	192.54	192.31	0	192.31	-0.23	0	-0.23

штатної
одиниці

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Витрати на утримання 1 штатної одиниці склали 99,9 відсотки показника ефективності, передбаченого паспортом бюджетної програми, незважаючи на зростання результативних показників. Навантаження у середньому на 1 працівника фінансового управління за результативними показниками продукту збільшилось на 79,5 відсотки у порівнянні із передбаченими паспортом бюджетної програми показниками.

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

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованим на забезпечення діяльності фінансового управління.

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)	762.6	0	762.6	1346.1	0	1346.1	583.5	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
в т. ч.										
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері										
		762.6	0	762.6	1346.1	0	1346.1	583.5	0	583.5

(тис. грн.)

фінансів

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:

Збільшення обсягів проведених видатків відбулось за рахунок підвищення заробітної плати посадовим особам фінансового управління відповідно до змін, внесених постановою Кабінету Міністрів України від 10.05.2018 № 363 «Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 9 березня 2006 року № 268»

1. затрат									
кількість штатних одиниць	7	0	7	7	0	7	0	0	0
2. продукту									
кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	567	0	567	933	0	933	366	0	366
кількість прийнятих нормативно-правових актів	67	0	67	52	0	52	-15	0	-15
3. ефективності									
кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	94	0	94	133	0	133	39	0	39
кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	11	0	11	7	0	7	-4	0	-4
витрати на утримання однієї штатної одиниці	127,1	0	127,1	192,3	0	192,3	65,2	0	65,2

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Напрямок використання бюджетних коштів:

Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері фінансів

Витрати на утримання 1 штатної одиниці склали 99,9 відсотки показника ефективності, передбаченого паспортом бюджетної програми, незважаючи на зростання результативних показників. Навантаження у середньому на 1 працівника фінансового управління за результативними показниками продукту збільшилось на 79,5 відсотки у порівнянні із передбаченими паспортом бюджетної програми показниками.

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:	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

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

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						
	Капітальні	x			x		x

**видатки з
утримання
бюджетних
установ**

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансових порушень по даній програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2018 складала 4444.00 грн. (попередня оплата періодичних видань). На кінець 2018 року дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

В ході реалізації програми фінансове управління повною мірою задовольняє місцеві потреби, а саме: реалізує державну бюджетну політику на території міста, розробляє проект бюджету міста, забезпечує ефективне і цільове використання бюджетних коштів.

ефективності бюджетної програми: фінансове управління виконує завдання, визначені законодавством відповідно до мети діяльності: здійснює загальну організацію та управління виконання бюджету міста, координує в межах своєї компетенції діяльність учасників бюджетного процесу з питань виконання бюджету.

корисності бюджетної програм: Фінансове управління контролює витрачання коштів розпорядниками бюджетних коштів, здійснює аналіз виконання доходної частини бюджету та вживає заходів щодо збільшення надходження доходів.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

Головний бухгалтер



Н.В. Марус