

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1.	350 (КПКВК ДБ (МБ))	Міністерство фінансів України (найменування головного розпорядника)
2.	3501000 (КПКВК ДБ (МБ))	Апарат Міністерства фінансів України (найменування відповідального виконавця)
3.	3501220 (КПКВК ДБ (МБ))	0829 Підтримка культурно-оздоровчих та соціальних заходів фінансової системи (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Задоволення соціальних потреб працівників Міністерства фінансів та фінансової системи, членів їх сімей.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін (2019 рік)			Виконано (2019 рік)			Відхилення			(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1.	Видатки		7441,7	7441,7		5733,7	5733,7		-1708,0	-1708,0	
	в т. ч.										
1.1	Забезпечення належних умов для відпочинку, оздоровлення та дозвілля відпочиваючих		7441,7	7441,7		5733,7	5733,7		-1708,0	-1708,0	

Касові видатки менші за планові призначення у зв'язку з економним та ефективним використанням бюджетних коштів.

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	2142,8	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	2035,0	х
1.2	інших надходжень	х	107,8	х
Залишок коштів на початок року утворився у зв'язку з отриманням надходжень на кінець року.				
2.	Надходження	7829,1	5913,4	-1915,7
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	6867,6	5055,6	-1812,0
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	961,5	857,8	-103,7
Відхилення фактичного виконання від обсягів надходжень пов'язано з використанням залишку коштів на початок року.				
N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
3.	Залишок на кінець року	х	2318,4	х
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	2116,8	х
3.2	інших надходжень	х	201,6	х

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

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2019 р.			Виконано за 2019 р.			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення належних умов для відпочинку, оздоровлення та дозвілля відпочиваючих										
1.	затрат									
1	Кількість установ, залучених до надання послуг з відпочинку та оздоровлення		5	5		5	5			
2	Кількість штатних одиниць		72,8	72,8		40,5	40,5		-32,30	-32,30

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2019 р.			Виконано за 2019 р.			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Фактичний показник менший за плановий у зв'язку з наявністю вакансій, оскільки бази відпочинку мають сезонний графік роботи.										
2.	продукту									
1	Кількість відпочиваючих		3936	3936		3956	3956		20	20
Поліпшення якості відпочинку та обслуговування збільшили попит на відпочинок в установах.										
2	Кількість ліжко-місць		559	559		559	559			
3.	ефективності									
1	Середні затрати на одного відпочиваючого		1,9			1,4			-0,5	
Фактичні середні затрати на одного відпочиваючого менші, ніж було заплановано у зв'язку з перевиконанням кількості відпочиваючих.										
4.	якості									
1	Використання ліжкового фонду		100			100				

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

N з/п	Показники	Звіт за попередній рік (2018 рік)			Звітний рік (2019 рік)			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)		4 901,1	4901,1		5 733,7	5 733,7		17,0	17,0
Збільшення обсягів проведених видатків у 2019 році порівнянню з аналогічними показниками 2018 року пояснюється використанням залишку коштів на початок року.										
	в т. ч.									
	Забезпечення належних умов для відпочинку, оздоровлення та дозвілля відпочиваючих		4 901,1	4901,1		5 733,7	5733,7		17,0	17,0

N з/п	Показники	Звіт за попередній рік (2018 рік)				Звітний рік (2019 рік)				Відхилення виконання (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом		загальний фонд	спеціальний фонд	разом		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1.	заграт												
1	Кількість установ, залучених до надання послуг з відпочинку та оздоровлення		5	5			5	5			0,0	0,0	
2	Кількість штатних одиниць		40,5	40,5			40,5	40,5			0,0	0,0	
2.	продукту												
1	Кількість відпочиваючих		4255	4255			3956	3956			-7,0	-7,0	
Фактичний показник "Кількість відпочиваючих" у 2019 році менший на 7,0 відсотків порівняно з минулим роком.													
2	Кількість ліжко-місць		559	559			559	559			0,0	0,0	
3.	ефективності												
1	Середні затрати на одного відпочиваючого		1,2				1,4				16,7		
Фактичний показник "Середні затрати на одного відпочиваючого" у 2019 році збільшився на 16,7 відсотків у порівнянні з минулим роком та взаємопов'язан із показником "Кількість відпочиваючих".													
4.	якості												
1	Використання ліжкового фонду		100				100				0,0		

5.5 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.6 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська заборгованість:

- за спеціальним фондом на початок року становила 21,5 тис. грн за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар";

- за спеціальним фондом на кінець року становила в сумі 21,5 тис. грн за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар".

Кредиторська заборгованість:

- за спеціальним фондом на початок року - відсутня;
- за спеціальним фондом на кінець року - відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

Бюджетна програма "Підтримка культурно-оздоровчих та соціальних заходів фінансової системи" не дублює заходів з іншими програмами, має індивідуально визначені економічні показники, що взаємозв'язані з результативними показниками паспорта бюджетної програми, є актуальною для подальшого фінансового забезпечення.

За підсумками виконання 2019 року основна мета та основні завдання бюджетної програми виконано.

Начальник Управління фінансово-економічного планування та аналізу



(підпис)

Тетяна ТОКАРЧУК

