

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1900000      Управління інфраструктури та цифрової трансформації Полтавської облдержадміністрації  
(КПКВК ДБ (МБ))      (найменування головного розпорядника)

1910000      Управління інфраструктури та цифрової трансформації Полтавської облдержадміністрації  
(КПКВК ДБ (МБ))      (найменування відповідального виконавця)

3. 1917430      0454      Утримання та розвиток місцевих аеропортів  
(КПКВК ДБ (МБ))      (КФКВК)      (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення основної діяльності ПОКП «Аеропорт-Полтава».

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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)	8200,0		8200,0	8200,0		8200,0			
Розбіжності між касовими видатками(наданих кредитів) від планового показника відсутні										
	в т. ч.									
1.1	Утримання працівників підприємства	8200,0		8200,0	8200,0		8200,0			
Розбіжності між касовими видатками(наданих кредитів) від планового показника відсутні										
Розбіжності між касовими видатками(наданих кредитів) від планового показника відсутні										

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		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року		x	x
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень		x	x
3.2	інших надходжень		x	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року залишок коштів на рахунках по спеціальному винили за рахунок акумулювання коштів для потреб установи				

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<b>Виплата заробітної плати працівникам підприємства</b>										
1.	затрат									
	Обсяг витрат на виплату заробітної плати працівникам підприємства	8200,0		8200,0	8200,0		8200,0			
Розбіжності між затвердженими показниками та фактично виконаними відсутні										
2.	продукту									
	Кількість штатних працівників	80		80	65		65	15		15
Заплановані показники продукту зменшилися у зв'язку із відсутністю запланованих рейсів.										
3.	ефективності									
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці	102,5	—	102,5	126,2	—	126,2	23,6		23,6
Середньорічні витрати на одну штатну одиницю збільшилися на 23,6 тис. грн у зв'язку із зменшенням штатної чисельності.										
4.	якості									
	Темп зростання заробітної плати	100		100	123		123	23		23
Темп зростання заробітної плати працівників підприємства збільшився на 23 % у зв'язку з зменшенням штатної чисельності.										
По напрямку бюджетної програми відхилення виникли по показнику продукту, який зменшився на 15 штатних одиниць у зв'язку із відсутністю рейсів. По третьому показнику ефективності різниця між затвердженим та виконаним складає 23,6 тис. грн. у зв'язку із зменшенням штатної чисельності, внаслідок чого четвертий показник якості збільшився на 23 %.										

1

<sup>1</sup>Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання %		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	7846,8		7846,8	8200,0		8200,0	353,2		353,2

Збільшення витраток витраток звітнього року в порівнянні з попереднім роком на 353,2 тис. грн. у зв'язку із збільшенням посадових окладів працівників.									
	в т. ч.								
1	Обсяг витрат на виплату заробітної плати працівникам підприємства	7846,8	7846,8	8200,0	8200,0	353,2			353,2
Збільшення витраток витраток звітнього року в порівнянні з попереднім роком на 353,2 тис. грн. виникло у зв'язку із збільшенням посадових окладів працівників.									
<b>Виплата заробітної плати працівникам підприємства</b>									
1.	затрат								
	Обсяг витрат на виплату заробітної плати працівникам підприємства	7846,8	7846,8	8200,0	8200,0	353,2			353,2
Розбіжності між бюджетними асигнуваннями попереднього та звітнього років на 353,2 тис. грн. виникли у зв'язку із збільшенням посадових окладів працівників.									
	продукту								
	Кількість штатних працівників	65	65	65	65				
Розбіжності між попереднім та звітнім роком відсутні.									
	ефективності								
	Витрати на утримання 1 штатної одиниці	120,7	120,7	126,2	126,2	5,5			5,5
Розбіжності між бюджетними асигнуваннями попереднього та звітнього років на 353,2 тис. грн. виникли у зв'язку із збільшенням посадових окладів працівників.									
	якості								
	Темп зростання заробітної плати	100	100	104	104	4			4
	Темп зростання заробітної плати зріс на 4 %								

#### 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 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
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.	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>							
02.Січ	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>							
	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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

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

5.6 Наявність фінансових порушень контрольними заходами не встановлено

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2021 по підприємству відсутня кредиторська та дебіторська заборгованість

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

**актуальності бюджетної програми:** стабілізація фінансово-економічної діяльності ПОКП «Аеропорт-Полтава» та забезпечення його розвитку з використанням наявного виробничого потенціалу шляхом надання йому статусу міжнародного, з подальшим відкриттям внутрішніх та міжнародних регулярних авіарейсів. Виконання програми залишається актуальною і в наступному періоді.

**ефективності бюджетної програми :** Виконана мета програми - забезпечення основної діяльності ПОКП «Аеропорт-Полтава». В результаті виконання програми досягнуто виконання завдань.

**корисності бюджетної програми:** в результаті виконання програми досягнуто поставленої цілі: плановий обсяг фінансування з обласного бюджету згідно Програми був передбачений у розмірі 8200,0 тис грн. Фактично виділено всю суму запланованих коштів. Кошти спрямовані на виплату заробітної плати та сплату нарахувань працівникам підприємства.

**довгострокових наслідків бюджетної програми:** результати програми довгострокових наслідків не мають, оскільки виплата заробітної плати здійснюється за фактично відпрацьований час та не може бути виплачена за майбутній період.

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та управління персоналом



(підпис)

Наталія ТЕРЕЩЕНКО