|  |
| --- |
| Додатокдо Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм  |

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

|  |
| --- |
| 1. \_\_\_\_**1000000** \_**Відділ культури,молоді, спорту та освіти Попаснянської районної державної адміністрації**\_\_\_                (КПКВК ДБ (МБ))                          (найменування головного розпорядника) 2. \_\_\_\_**1010000**\_\_\_**Відділ культури, молоді,спорту та освіти Попаснянської районної державної адміністрації**\_\_\_                (КПКВК ДБ (МБ))                         (найменування відповідального виконавця) 3. \_\_\_\_**1017366\_\_ 490\_**Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми на відновлення України**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**         (КПКВК ДБ (МБ))           (КФКВК)                 (найменування бюджетної програми) **4. Мета бюджетної програми**:Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками. **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)  |  | 2329,140 | 2329,140 |  | 2287,468 | 2287,468 |  | -41,672 | -41,672 |
|    | в т. ч.  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 1.1  | Напрям використання бюджетних коштів Забезпечення належного утримання працівників установи |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |
| 1.2  | Напрям використання бюджетних коштів Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника   |
| 1.3  | Напрям використання бюджетних коштів Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника .  |
| 1.4 | Напрям використання бюджетних коштів Придбання предметів та обладнання довгострокового користування |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника-  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника  |
|  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 Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді. |
| 2.  | Надходження  |    |    |    |
|    | в т. ч.   |    |    |    |
| 2.1  | власні надходження  |  |  |  |
| 2.2  | надходження позик  |  |  |  |
| 2.3  | повернення кредитів   |    |    |    |
| 2.4  | інші надходження  |  |  | 0 |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових  |
| 3.  | Залишок на кінець року  | х  |  |    |
|    | в т. ч.   |    |  |    |
| 3.1  | власних надходжень   | х  |  |    |
| 3.2  | інших надходжень  | х  |    |    |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді. |

|  |
| --- |
| 5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис. грн.)  |
| 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  |
|  |
| 1.  | **1017366** Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми на відновлення України |    |   2329,140 | 2329,140   |    | 2287,468   | 2287,468   |    | -41,672   | -41,672   |
|    | *Капітальний ремонт інших об,єктів* |  | 1104,567 | 1104,567 |  | 1088,820 | 1088,820 |  | -15,747 | -15,747 |
|  | *Реконструкція та рестоврація інших об.єктов* |  | 1224,573 | 1224,573 |  | 1198,647 | 1198,647 |  | -25925 | -25925 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками   |
| 2.  | **продукту** |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | *Кількість користувачів ,тис.осіб* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *Бібліотечний фонд, тис.прим.* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *Кількість книговидач,од.* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *Кількість установ,од.* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими фахівці у 3-х бібліотеках –філіях.  |
| 3.  | **ефективності** |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками  |
| 4.  | **якості** |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | *Динаміка*  |  |  |  |  |    |    |    |    |    |
| 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   |
| *Напрям використання бюджетних коштів*  |
|    | *…*  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми. 5.4 "Виконання показників бюджетної програми ":  |
| N з/п  | Показники  | затверджено | виконано | Відхилення виконання |
| загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  | загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  | загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  |
|    | **1017366 реалізація проектів в рамках надзвичайної кредитної програми на відновлення України** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  затрат  |
|    | Реконструкція утеплення огороджувальних конструкцій будівлі Попаснянської ЗОШ I-III ст.№24 | 1224,573 |  | 1224,573 | 1198,648 |  | 1198,647 | -25,925 |  | -2-2--25,925 |
|    | Капітальний ремонт будівлі КЗ ДНЗ (ясла-садок)№1 комбіновного типу Попаснянської районної ради | 1104,567 |  | 1104,567 | 1088,820 |  | 1088,820 | -15,747 |  | -15,747 |
| **2.** | **продукту** |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | *1017366кількість об,єктів в яких планується капітальний ремонт* | 1 |  | 1 | 1 |  | 1 |  |  |  |
|  | *1017366кількість об,єктів в яких плануєтьсяреконструктувати* | 1 |  | 1 | 1 |  | 1 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 0 |
| **3.** | **ефективності** |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | Витрати на капітальний ремонт одного об,єкта  | 1104,567 |  | 1104,567 | 1088,820 |  | 1088,820 | -15,747 |  | -15,747 |
|  | *Витрати на реконструкцію одного об,єкта* | 1224,573 |  | 1224,573 | 1198,648 |  | 1198,647 | -25,925 |  | -2-2--25,925 |
| **4.** | **якості** |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | *Динаміка збільшення книговидач у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом* …  |  |  |  |    |    |    |    |    |    |
|  |
|    | Напрям 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. | **Надходження** **всього:** | х |   |   |   | х | х |
|   | Бюджет розвитку за джерелами | х |   |   |   | х | х |
|   | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | х |   |   |   | х | х |
|   | Запозичення до бюджету | х |   |   |   | х | х |
|   | Інші джерела | х |   |   |   | х | х |
| *Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника* |
| 2. | **Видатки бюджету розвитку** **всього:** | х |   |   |   | х | х |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника* |
| *Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків* |
| 2.1 | **Всього за інвестиційними проектами** |   |   |   |   |   |   |
|   | ***Інвестиційний проект (програма) 1*** |   |   |   |   |   |   |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника* |
|   | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |   |   |   |   |   |   |
|   | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2 |   |   |   |   |   |   |
|   | ... |   |   |   |   |   |   |
|   | ***Інвестиційний проект (програма) 2*** |   |   |   |   |   |   |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника* |
|   | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |   |   |   |   |   |   |
|   | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2 |   |   |   |   |   |   |
|   | ... |   |   |   |   |   |   |
| 2.2 | **Капітальні видатки з утримання бюджетних установ** | х |   |   |   | х | х |

|  |
| --- |
| **5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":** Відсутні. **5.7 "Стан фінансової дисципліни":**Кредиторської заборгованості за загальним та спеціальним фондом на 01.01.2020р. та на 01.01.2021р. немає. Дебіторської заборгованості за загальним та спеціальним фондом на 01.01.2020р. та на 01.01.2021р. немає. 6. Узагальнений висновок щодо:**актуальності бюджетної програми** - є актуальною для подальшої реалізації. **ефективності бюджетної програми** : забезпечено виконання завдання програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи для задоволення духовних потреб громадян. Отже, програма має середню ефективність. **корисності бюджетної програми**: забезпечено права громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ довгострокових наслідків бюджетної програми \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Керівник бухгалтерської служби**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Наталія ПАВЛИЧЕНКО**(підпис)  |