|  |
| --- |
| Додаток до 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) |