|  |
| --- |
| 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. \_\_\_\_**1017321\_\_\_ 0828\_\_\_** \_\_Будівництво освітніх установ**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**          (КПКВК ДБ (МБ))           (КФКВК)                 (найменування бюджетної програми)  **4. Мета бюджетної програми**:  Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг загальноосвітніх навчальних закладів  **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. | | **1017321** Будівництво освітніх установ | |  | 9973,325 | | 9973,325 |  | | 8003,084 | 8003,084 | |  | -1970,241 | | | | -1970,241 |
|  | | в т. ч. | |  |  | |  |  | |  |  | |  |  | | | |  |
| 1.1 | | **1017321** капітальний ремонт | |  | 8884,950 | | 8884,950 |  | | 7903,916 | 7903,916 | |  | -981,034 | | | | -981,034 |
| 1.2 | | 1017321 капітальне будівництво інших об’єктів | |  | 1088,375 | | 1088,375 |  | | 99,168 | 99,168 | |  | -989,207 | | | | -989,207 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника  Економія у зв’язку з проведенням торгів по ПРОЗОРО | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | |  | | |  | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | | | |
| *Напрям використання бюджетних коштів***1*1017321 Будівництво освітніх установ та закладів культури*** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | | | **затрат** |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | | |
|  | | | | *1017321*  *Капітальний ремонт* |  | | 8884,950 | | 8884,950 | |  | | 7903,916 | | 7903,916 | |  | | -981,035 | | -981,035 | | | |
|  | | | | *Капітальне будівництво інших об’єктів* |  | | 1088,375 | | 1088,375 | |  | | 99,168 | | 99,168 | |  | | 989,207 | | 989,207 | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками :кошти фактично не були використані | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | **продукту** |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | | |
|  | | | | *Кількість об’єктів в яких планується капітальний ремонт* |  | | 22 | | 22 | |  | | 22 | | 22 | |  | | 0 | | 0 | | | |
|  | | | | *Кількість об’єктів які плануються побудувати* |  | | 4 | | 4 | |  | | 1 | | 1 | |  | | -3 | | -3 | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | **ефективності** |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | | |
|  | | | | *Будівництво огорожі опорного навчального заклоду Попаснянська ЗОШ І-ІІІ ст.№1 Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 445,222 | | 445,222 | |  | | 99,168 | | 99,168 | |  | | -34,054 | |  | | | |
|  | | | | *Будівництво спортивного майданчику Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст.№1 Попаснянськоїрайонної ради Луганської області* | 0 | | 373,153 | | 373,153 | |  | | 0,00 | | 0,00 | |  | | -373,153 | |  | | | |
|  | | | | *Інші звершальні роботи "Будівництво спортивного майданчика Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст.№1 Попаснянськоїрайонної ради Луганської області"* | 0 | | 220,000 | | 220,000 | |  | | 0,00 | | 0,00 | |  | | -220,000 | |  | | | |
|  | | | | *Будівництво огорожі Троїцької філії І-ІІІ ст. опорного навчального заклоду Попаснянська ЗОШ І-ІІІ ст.№1 Попаснянськоїрайонної ради Луганської області* | 0 | | 50,000 | | 50,000 | |  | | 0,00 | | 0,00 | |  | | -50,000 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт майстерень Троїцької ОНЗ Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст. №1Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 382,105 | | 382,105 | |  | | 381,559 | | 381,559 | |  | | -0,546 | |  | | | |
|  | | | | *Розробка проектно - кошторисної документації по обєкту капітальний ремонт спортивної зали Троїцької філії ОНЗ Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст. № 1 Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 49,800 | | 49,800 | |  | | 49,800 | | 49,800 | |  | | 0,00 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт харчоблоку Гімназії № 20 Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 417,157 | | 417,157 | |  | | 416,802 | | 416,802 | |  | | -0,355 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт дворового покриття Гімназії № 20 Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 892,253 | | 892,253 | |  | | 892,252 | | 892,252 | |  | | -0,001 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт системи опалення майстерень Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст. № 21 Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 113,243 | | 113,243 | |  | | 113,243 | | 113,243 | |  | | 0,00 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт тротуару Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст. № 21 Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 453,900 | | 453,900 | |  | | 453,900 | | 453,900 | |  | | 0,00 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт і реставрація тротуару біля тренажерного майданчику Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст. № 21 Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 118,751 | | 118,751 | |  | | 113,610 | | 113,610 | |  | | -5,141 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт і реставрація тротуару на об’єкт Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст. № 21 Попаснянсько районної ради Луганської області* | 0 | | 233,360 | | 233,360 | |  | | 233,360 | | 233,360 | |  | | 0,00 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт тиру Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст.. №21 Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 126,304 | | 126,304 | |  | | 126,304 | | 126,304 | |  | | 0,00 | |  | | | |
|  | | | | *Розробка проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт спортивного майданчику Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст.. №21 Попаснянсько районної ради Луганської області* | 0 | | 49,711 | | 49,711 | |  | | 49,711 | | 49,711 | |  | | 0,00 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт кухні та мийної у будівлі Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст. № 24 Попаснянської районної ради Луганської області , розташованої за адресою: м.Попасна, пров.Лермонтова,14* | 0 | | 284,022 | | 284,022 | |  | | 283,969 | | 283,969 | |  | | -0,053 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт (заміна) старої огорожі Попаснянської ЗОШ І-ІІІ ст. № 24 Попаснянської районної ради Луганської області, розташованої за адресою: м.Попасна, пров.Лермонтова,14* | 0 | | 1171,593 | | 1171,593 | |  | | 632,911 | | 632,911 | |  | | -538,662 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт «Утеплення горищногоперекриття, заміна покрівлі спортивного залу та майстерні» Попаснянської БПГ № 25 Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 1137,952 | | 1137,952 | |  | | 1084,465 | | 1084,465 | |  | | -53,487 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт покрівлі Врубівської ЗОШ І-ІІІ ст. Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 836,000 | | 836,000 | |  | | 823,838 | | 823,838 | |  | | -12,162 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт огорожі Комишуваського НВК І -ІІІ ст. ДНЗ (ясла-садок) Попаснянської районної ради Луганської області за адресою: Попаснянський район, с.Комишуваха, вул.Крамнчна,1-а* | 0 | | 61,572 | | 61,572 | |  | | 60,713 | | 60,713 | |  | | -0,859 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт (ганку центрального входу та дворового покриття) Комишуваського НВК І -ІІІ ст. ЗНЗ-ДНЗ Попаснянської районної ради Луганської області, розташоване за адресою: Луганська область, смт.Комишуваха, вул.Крамнична,1-а* | 0 | | 1026,182 | | 1026,182 | |  | | 721,791 | | 721,791 | |  | | -304,391 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт ОНЗ Білогорівська ЗОШ І -ІІІ ст. Попаснянської районної ради Луганської області розташованого за адресою: 93310, Попаснянський район, с.Білогорівка, вул.Шкільна,26* | 0 | | 653,371 | | 653,371 | |  | | 649,336 | | 649,336 | |  | | -4,035 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт покрівлі Нижнєнського НВК ЗНЗ-ДНЗ №36 Попаснянської районної ради Луганської області, смт.Нижнє* | 0 | | 280,507 | | 280,507 | |  | | 280,029 | | 280,029 | |  | | -0,478 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт і реставрація тротуару Врубівської ЗОШ І-ІІІ ст. Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 144,999 | | 144,999 | |  | | 86,908 | | 86,908 | |  | | -58,091 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт стелі (установлення протипожежного люку виходу на горище) КЗ Попаснянський ДНЗ№3* | 0 | | 36,962 | | 36,962 | |  | | 36,961 | | 36,961 | |  | | -0,001 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт вентиляційної системи харчоблоку КЗ Попаснянський ДНЗ№3* | 0 | | 49,998 | | 49,998 | |  | | 49,996 | | 49,996 | |  | | -0,002 | |  | | | |
|  | | | | *Капітальний ремонт Гірської філії Попаснянської дитячої школи мистецтв Попаснянської районної ради Луганської області* | 0 | | 365,208 | | 365,208 | |  | | 362,438 | | 362,438 | |  | | -2,770 | |  | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками  Економія у зв’язку з проведенням торгів по ПРОЗОРО, і кошти фактично не були використані | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | | | **якості** |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | | |
|  | | | |  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | | |
| 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 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) | | |  | |  | |  | |  | | 8003,084 | | 8003,084 | |  | |  | | |  | | |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | в т. ч. | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | | | Напрям використання бюджетних коштів | | |  | |  | |  | |  | | 8003,084 | | 8003,084 | |  | |  | | |  | | |
| 5 | | | Проведення капітального ремонту | | |  | |  | |  | |  | | 7903,916 | | 7903,916 | |  | |  | | |  | | |
|  | | | Капітальне будівництво інших об’єктів | | |  | |  | |  | |  | | 99,168 | | 99,168 | |  | |  | | |  | | |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **1.** | | | **затрат** | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | | | *Кількість обэктів,од.* | | |  | |  | |  | |  | | 26 | | 26 | | 0 | |  | | | 0 | | |
| **2.** | | | **продукту** | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | | | *Кількість об’єктів в яких планується капітальний ремонт* | | |  | |  | |  | |  | | 22 | | 22 | |  | |  | | |  | | |
|  | | | *Кількість об’єктів які плануються побудувати* | | |  | |  | |  | |  | | 4 | | 4 | |  | |  | | |  | | |
| **3.** | | | **ефективності** | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | | | Будівництво освітніх установ | | |  | |  | |  | |  | | 8003,084 | | 8003,084 | |  | |  | | |  | | |
| **4.** | | | **якості** | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
|  | | | *Динаміка збільшення книговидач у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом* … | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | |  | | |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | 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 фактичних надходжень від касових видатків* | | | | | | | | |
| 2.1 | | **Всього за інвестиційними проектами** |  |  |  |  |  |  |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника* | | | | | | | | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |  |  |  |  |  |  |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника* | | | | | | | | |
| 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. Отже, програма має середню ефективність.  **корисності бюджетної програми**: забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг загальноосвітніх навчальних закладів\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | |

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