|  |
| --- |
| 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. \_\_\_\_**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)  |