

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних
програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. **1500000** Департамент капітального будівництва облдержадміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. **1510000** Департамент капітального будівництва облдержадміністрації
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. **1514060** **0828** Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення функціонування закладів культури

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями: Проведення капітального ремонту у закладах культури.

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямом 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)	0,0	586,0	586,0	0,0	240,3	240,3	0,0	-345,7	-345,7
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єкті виконано не в повному обсязі										
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів	0,0	586,0	586,0	0,0	240,3	240,3	0,0	-345,7	-345,7
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єкті виконано не в повному обсязі										

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			
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень			
1.2	інших надходжень			
2.	Надходження	586,0	240,3	-345,7
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	586,0	240,3	-345,7
роботи з капітального ремонту на об'єктах протягом 2018 року не були виконані у повному обсязі				
3.	Залишок на кінець року	586,0	240,3	-345,7
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	586,0	240,3	-345,7
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єкті виконано не в повному обсязі				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Проведення капітального ремонту у закладах культури										
1.	затрат									
	Обсяг витрат на проведення капітального	0,0	586,0	586,0	0,0	240,3	240,3	0,0	-345,7	-345,7

	ремонт 1 об'єкту									
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єкті виконано не в повному обсязі										
2.	продукту									
	Кількість будівель, на яких планується проведення капітального ремонту		1	1		1	1		-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
3.	ефективності									
	Середні витрати на капітальний ремонт 1 об'єкту		586,0	586,0	0,0	240,3	240,3	0,0	-345,7	-345,7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єкті виконано не в повному обсязі										
4.	якості									
	Рівень готовності капітального ремонту об'єктів		100	100		41	41		-59	-59
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єкті виконано не в повному обсязі										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: обсяг видатків на капітальний ремонт об'єкту змінився, що призвело до зміни середньої вартості капітального ремонту 1 об'єкту та рівня готовності капітального ремонту об'єкту. Показник продукту - кількість будівель, на яких планується проведення капітального ремонту - не змінився										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
	...									

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)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
1.	затрат									
	...									
2.	продукту									
	...									
3.	ефективності									
	...									
4.	якості									
	...									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
	Напрямок використання бюджетних коштів									
	...									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг	План на	Виконано	Відхилення	Виконано	Залишок
-----	-----------	-----------------	---------	----------	------------	----------	---------

		фінансування проекту (програми), всього	звітний період з урахуванням змін	за звітний період		всього	фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x	586,0	240,3	-345,7	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	586,0	240,3	-345,7	x	x
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єктах виконано не в повному обсязі							
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>							
2.1	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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

відсутні

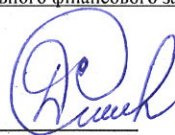
5.7 "Стан фінансової дисципліни":

на кінець бюджетного року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми У зв'язку з потребою в капітальному ремонті сільського клубу Програма носить актуальний характер ефективності бюджетної програми Забезпечення виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, наявність проектно – кошторисної документації, яка відповідає вимогам та нормативам, які діють на поточний час при виконанні будівельних робіт корисності бюджетної програм Реалізація проекту дозволить організувати культурного дозвілля населення; у зв'язку з необхідністю коригування проектної – кошторисної документації або при відсутності повного фінансового забезпечення на бюджетний рік Програма має довгостроковий термін дії

Заступник директора департаменту - начальник планово-фінансового управління



(підпис)

Д.В. Семененко
(ініціали та прізвище)