

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 1000000 (КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Добропілляської міської ради**
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000 (КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Добропілляської міської ради**
(найменування відповідального виконавця)
3. 1010160 (КПКВК МБ) 0111 **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах**
(КФКВК) (найменування відповідального виконавця)
4. **Мета бюджетної програми:**
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері культури

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Виконано | | Відхилення | | Разом |
|-------|---|-------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | |
| I. | Видатки (надані кредити) | 66481,00 | 0,00 | 66478,97 | 0,00 | -2,03 | 0,00 | -2,03 |
| | в т.ч. | | | | | | | |
| 1 | Оплата комуніальних послуг та енергоносіїв | 8881,00 | 0,00 | 8878,97 | 0,00 | -2,03 | 0,00 | -2,03 |
| 2 | Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 576237,00 | 0,00 | 576235,83 | 0,00 | -1,17 | 0,00 | -1,17 |
| 3 | Послуги зв'язку, заправка картрийдів | 12513,00 | 0,00 | 12513,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Придбання квінцверських товарів, меблів | 57600,00 | 0,00 | 57600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Відхилення |
|-------|-------------------------|-------------------------|------------|------------|
| | | Виконано | Відхилення | |
| 1. | Залишок на початок року | X | 0 | X |
| | в т.ч. | | | |
| 1.1. | Власних надходжень | X | 0 | X |
| 1.2. | Інших надходжень | X | X | X |

| | | | | | | | | | |
|--------|--|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-----|-----|
| 4. | якості відсоток виконаних листів, звернень, заяв до їх загальної чисельності | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| (грн.) | | | | | | | | | |

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

| № з/п | Показники | Попередній рік | | Звітний рік | | Відхилення виконання (у відсотках) | | Разом |
|-----------|---|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------------------------|------------------|-------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | |
| 1. | Відатки (надані кредити) | 680089,42 | 0,00 | 655227,80 | 0,00 | 655227,80 | -3,6% | -3,6% |
| 1. | заплат | | | | | | | |
| 1 | кількість штатних одиниць | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 0 | 0 |
| 2 | в т.ч жінок | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 |
| 2. | продукту | | | | | | | |
| 2 | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | 672 | 0 | 838 | 0 | 838 | +25% | +25% |
| 7 | кількість прийнятих нормативно- правових актів (позацій) | 138 | 0 | 160 | 0 | 160 | +16% | +16% |
| 3. | ефективності | | | | | | | |
| 3 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | 336,00 | 0,00 | 419,00 | 0,00 | 419,00 | +25% | +25% |
| 10 | кількість прийнятих нормативно- правових актів на одного працівника | 69,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 | 80,00 | +16% | +16% |
| 11 | вигарти на утримання однієї штатної одиниці | 340044,71 | 0,00 | 327613,90 | 0,00 | 327613,90 | -3,6% | -3,6% |
| 4. | якості | | | | | | | |
| 4 | відсоток виконаних листів, звернень, заяв до їх загальної чисельності | 100,0 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0 | 0 |

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування | План на звітний період з урахуванням змін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на майбутні періоди |
|--|---|---------------------------------|--|-------------------------------|------------|-----------------|---|
| | | | | | | | |
| 1 | 2 | X | | | | X | X |
| 1. | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету | X | | | | X | X |
| | Запозичення до бюджету | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника | | | | | | | |
| 2. | Відатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X |
| 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 | | | | | | | | |
|------|---|---|--|--|---|--|---|--|---|
| | Інвестиційні касові видатки на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника: в процесі капітального ремонту виявлені недовідки, не враховані в кошторисній докум | | | | | | | | |
| | Інвестиційні касові видатки на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 | | | | | | | | |
| | Капітальний ремонт будівлі музичної школи №2 за адресою: Донецька область, м. Біляцьке, вул. Горького, буд. 28. Коригування | X | | | 0 | | X | | X |
| | ... | | | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника | | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | | |
| 2.2. | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X | | | | | X | | X |

5.6 "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська, дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені пакети бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи

корисності бюджетної програми

забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер



Тетяна ЛУПНА

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. **1000000** **Відділ культури і туризму Добропілляської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000** **Відділ культури і туризму Добропілляської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1011080** **Надання спеціальної освіти мистецькими школами**
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування відповідального виконавця)

4. **Мета бюджетної програми:**
Духовне та естетичне виховання дітей та молоді

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 **"Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":**

| № 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) в т.ч. | 16936811,00 | 457732,00 | 17394543,00 | 16933725,74 | 453190,00 | 17386915,74 | -3085,26 | -4542,00 | -3826,02 |
| 1 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 559533,00 | 0,00 | 559533,00 | 556449,30 | 0,00 | 556449,30 | -3083,70 | 0,00 | -3083,70 |
| 2 | Оплата праці і нарахування на зарплатну плату | 16034672,00 | 456990,00 | 16491662,00 | 16034670,76 | 453190,00 | 16487860,76 | -1,24 | -3800,00 | -3801,24 |
| 3 | Послуги зв'язку, заправка картриджів, перерахунок на газопостачання та ін. | 201392,00 | 0,00 | 201392,00 | 201391,68 | 0,00 | 201391,68 | -0,32 | 0,00 | -0,32 |
| 4 | Придбання канцелярських, господарських товарів та ін. | 141214,00 | 742,00 | 141956,00 | 141214,00 | 0,00 | 141214,00 | 0,00 | -742,00 | -742,00 |

(тис. грн.)

| 4. | якості | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|-------|-----|-------|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| | динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 39 | питома вага пільгової категорії учнів у загальному обсязі | 60,0 | 0,0 | 60,0 | 60,0 | 0,0 | 60,0 | 0,0 | 60,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 40 | МШ №1 | 39,6 | 0,0 | 39,6 | 39,6 | 0,0 | 39,6 | 0,0 | 39,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 41 | МШ №2 | 20,4 | 0,0 | 20,4 | 20,4 | 0,0 | 20,4 | 0,0 | 20,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

| № 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 |
| I. | Відатки (надані кредити) | 15187889,52 | 518670,00 | 0,00 | 16933725,74 | 453190,00 | 17386915,74 | +11,5% | -12,5% | +2,5% |
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| I.1. | Забезпечення надання початкової музичної освіти | 15187889,52 | 518670,00 | 15706559,52 | 16933725,74 | 453190,00 | 17386915,74 | +11,5% | -12,5% | +2,5% |
| I. | загран | | | | | | | | | |
| 1 | кількість установ, усього | 3 | 0 | 3 | 2 | 0 | 2 | -33% | 0 | -33% |
| 2 | в тому числі музичних шкіл | 3 | 0 | 3 | 2 | 0 | 2 | -33% | 0 | -33% |
| 3 | середнє число ставок (окладів), усього | 131,75 | 11,50 | 143,25 | 113,50 | 11,50 | 125 | -14% | 0 | -14% |
| 4 | середнє число ставок (окладів), керівних працівників | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 4 | 0 | 4 | -20% | 0 | -20% |
| 5 | середнє число ставок (окладів), педагогічного персоналу | 108,25 | 11,50 | 119,75 | 93,0 | 11,5 | 104,5 | -14% | 0 | -14% |
| 6 | середнє число ставок (окладів), робітників | 18,50 | 0,00 | 18,50 | 16 | 0 | 16 | -13,5% | 0 | -13,5% |
| 7 | кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо) | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 12 | 0 | 12 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду | 15187889,52 | 0,00 | 15187889,52 | 16933725,74 | 0,00 | 16933725,74 | +11,5% | 0 | +11,5% |
| 9 | плата за навчання у школах естетичного виховання | 0 | 518670 | 518670 | 0 | 453190 | 453190 | 0 | -12,5% | -12,5% |
| 10 | витрати на виготовлення енергетичного сертифікату будівлі музичної школи №1 | 0 | 0 | 0 | 25000 | 0 | 25000 | +100% | 0 | +100% |

| Код | Показники | Загальний обсяг | План на звітний період з | Виконано за звітний | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на | |
|-----|---|-----------------|--------------------------|---------------------|------------|-----------------|-------------------------|--------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8=3-7 | |
| 2. | продукту кількість учнів, які отримують освіту | 711 | 711 | 0 | 610 | -14% | 0 | -14% |
| 11 | у школах естетичного виховання, кількість учнів, які звільнені від | 0 | 0 | 0 | 152 | -18% | 0 | -18% |
| 23 | плати за навчання, всього | 185 | 185 | 0 | 152 | | 0 | |
| 3. | ефективності витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах | 21361,31 | 21361,31 | 0,00 | 27760,21 | +27,1% | 0 | +27,1% |
| 4. | якості динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у школах | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0 | 0 | 0 |
| | естетичного виховання | | | | | | | |

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг | План на звітний період з | Виконано за звітний | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на |
|------|--|-----------------|--------------------------|---------------------|------------|-----------------|-------------------------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8=3-7 |
| 1. | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету | X | | | | X | X |
| | Запозичення до бюджету | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X |
| | 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 | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напряму 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":

Кредиторська, дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми *

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи

корисності бюджетної програми

забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер



(підпис)

Тетяна ЛУНІНА

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. **1000000** **Відділ культури і туризму Добропілляської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000** **Відділ культури і туризму Добропілляської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1014030** **0824 Забезпечення діяльності бібліотек**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

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 напрямками використання бюджетних коштів":

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Виконано | | Відхилення | | Разом |
|-------|--|-------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | |
| 1. | Видатки (надані кредити) в т.ч. | 4595710,00 | 0,00 | 4593188,11 | 0,00 | -2521,89 | 0,00 | -2520,68 |
| 1 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 263646,00 | 0,00 | 261125,36 | 0,00 | -2520,64 | 0,00 | -2520,64 |
| 2 | Оплата праці і нараховування на заробітну плату | 4169201,00 | 0,00 | 4169199,79 | 0,00 | -1,21 | 0,00 | -1,21 |
| 3 | Послуги зв'язку, заправка картриджів, перезарядка вогнетривих та ін. | 83200,00 | 0,00 | 83199,96 | 0,00 | -0,04 | 0,00 | -0,04 |
| 4 | Придбання канцелярських, господарчих товарів та ін. | 79663,00 | 0,00 | 79663,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(тис. грн.)

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Виконано | Відхилення |
|-------|------------------------|-------------------------|--------|----------|------------|
| | | Залишок на початок року | в т.ч. | | |
| 1. | Власних надходжень | | | 23987,43 | X |
| 1.1. | Власних надходжень | | | 23987,43 | X |
| 1.2. | Інших надходжень | | | X | X |
| 2. | Надходження | | | 150839 | X |
| | в т.ч. | | | X | X |
| 2.1. | Власні надходження | 150839 | | 135645 | -15194 |
| 2.2. | Надходження позик | X | | X | X |
| 2.3. | Повернення кредитів | X | | X | X |
| 2.4. | Інші надходження | X | | X | X |
| 3. | Залишок на кінець року | | | X | X |
| | в т.ч. | | | | |
| 3.1. | Власних надходжень | | | 39180,43 | X |
| 3.2. | Інших надходжень | | | X | X |

(тис.грн.)

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | Виконано | | Відхилення | |
|--|---------------------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд |
| | | Разом | Разом | Разом | Разом | Разом | Разом |
| <i>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</i> | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | |
| 1 | кількість установ, бібліотек | 11 | 0 | 11 | 0 | 0 | 0 |
| | середнє число окладів (ставка) | | | | | | |
| 2 | кількість працівників | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| | середнє число окладів (ставка) | | | | | | |
| 3 | спеціалістів | 26,50 | 0,00 | 26,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | середнє число окладів (ставка) | | | | | | |
| 4 | робітників | 5,50 | 0,00 | 5,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | середнє число окладів (ставка) | | | | | | |
| 5 | обсяг видатків | 4595710,00 | 0,00 | 4593188,11 | 0,00 | -2521,89 | -2521,89 |
| 2. | продукту | | | | | | |
| 6 | число читачів, всього | 12250 | 0 | 12250 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | з них жінок | 7465 | 0 | 7465 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | з них чоловіків | 4785 | 0 | 4785 | 0 | 0 | 0 |
| | кількість читачів в центральній | | | | | | |
| 9 | міській бібліотеці | 3000 | 0 | 3000 | 0 | 0 | 0 |

(тис.грн.)

| | | | | | | | | | | |
|----|--|----------|------|----------|------|----------|------|----------|------|------|
| 10 | кількість читачів в бібліотеці-філії №1 | 1500 | 0 | 1500 | 0 | 1500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | кількість читачів в бібліотеці-філії №4 | 2250 | 0 | 2250 | 0 | 2250 | 0 | 2250 | 0 | 0 |
| 12 | кількість читачів в бібліотеці-філії №5 | 2250 | 0 | 2250 | 0 | 2250 | 0 | 2250 | 0 | 0 |
| 13 | кількість читачів в бібліотеці с.Ганнівка | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 |
| 14 | кількість читачів в бібліотеці с.Вірівка | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 |
| 15 | кількість читачів в бібліотеці с.Новоукраїнка | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 |
| 16 | кількість читачів в бібліотеці с.Новий Донбас | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 |
| 17 | кількість читачів в бібліотеці с.Святоторівка | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 |
| 18 | кількість читачів в бібліотеці с.Шевченко | 250 | 0 | 250 | 0 | 250 | 0 | 250 | 0 | 0 |
| 19 | кількість читачів в бібліотеці с.Світле | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 |
| 20 | кількість заходів по ліквідації комп'ютерної безграмотності всього | 54 | 0 | 54 | 0 | 54 | 0 | 54 | 0 | 0 |
| 21 | у бібліотеці-філії №1 | 12 | 0 | 12 | 0 | 12 | 0 | 12 | 0 | 0 |
| 22 | у центральній міській бібліотеці | 20 | 0 | 20 | 0 | 20 | 0 | 20 | 0 | 0 |
| 23 | у бібліотеці-філії №5 | 10 | 0 | 10 | 0 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 |
| 24 | у більшицькій міській бібліотеці-філії | 12 | 0 | 12 | 0 | 12 | 0 | 12 | 0 | 0 |
| 25 | бібліотечний фонд | 164,2 | 0 | 164,2 | 0 | 164,2 | 0,0 | 164,2 | 0,0 | 0,0 |
| 26 | кількість книгвидавч | 221000 | 0 | 221000 | 0 | 221000 | 0 | 221000 | 0 | 0 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| 27 | кількість книгвидавч на одного працівника (ставка) | 13000,00 | 0,00 | 13000,00 | 0,00 | 13000,00 | 0,00 | 13000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | середні затрати на обслуговування одного читача | 375,00 | 0,00 | 375,00 | 0,00 | 375,00 | 0,00 | 375,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| 39 | динаміка збільшення кількості книгвидавч у плановому періоді відповідно до показника | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 |

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

| № 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 |
| 1. | Видатки (надані кредити) | 4027846,11 | 282840,00 | 4310686,11 | 4593188,11 | 0,00 | 4593188,11 | -14,2% | -100% | +6,5% |
| 1. | затрат | 6 | 0 | 6 | 11 | 0 | 11 | +84,6% | | +84,6% |

| | | | | | | | | | | |
|----|---|------------|------|------------|-----------|------|-----------|--------|---|--------|
| 2 | середнє число окладів (ставка) керівних працівників | 2 | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | середнє число окладів (ставка) спеціалістів | 25,00 | 0,00 | 25,00 | 26,50 | 0,00 | 26,50 | +6,4% | 0 | +6,4% |
| 4 | середнє число окладів (ставка) робітників | 5,50 | 0,00 | 5,50 | 6 | 0 | 6 | +19,8% | 0 | +19,8% |
| 5 | обсяг видатків | 4027846,11 | 0,00 | 4027846,11 | 4593188,1 | 0,00 | 4593188,1 | +14% | 0 | +14% |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | число читачів, всього | 13151 | 0 | 13151 | 12250 | 0 | 12250 | -6% | 0 | -6% |
| | кількість заходів по ліквідації комп'ютерної безграмотності всього * | 199 | 0 | 199 | 54 | 0 | 54 | -72% | 0 | -72% |
| | бібліотечний фонд | 183,6 | 0,00 | 183,6 | 164,2 | 0,00 | 164,2 | -10% | 0 | -10% |
| | кількість книгочивач | 240600 | 0 | 240600 | 221000 | 0 | 221000 | -8% | 0 | -8% |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | кількість книгочивач на одного працівника (ставка) | 15038,00 | 0,00 | 15038,00 | 13000,00 | 0,00 | 13000,00 | -13% | 0 | -13% |
| | середні затрати на обслуговування одного читача | 306 | 0 | 306,00 | 375 | 0 | 375,00 | +24% | 0 | +24% |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | динаміка збільшення кількості книгочивач у плановому періоді відповідно до показника попереднього періоду | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0 | 0 | 0 |

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг | План на звітний період з | Виконано за звітний | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на |
|------|---|-----------------|--------------------------|---------------------|------------|-----------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8=3-7 |
| 1. | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету | X | | | | X | X |
| | Запозичення до бюджету | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2.1. | Всього за інвестиційними проектами | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 1 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | |

| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника | | | | |
|--|--|---|--|---|
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | |
| | ... | | | |
| 2.2. | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X | | X |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська, дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затвержені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи

корисності бюджетної програми

забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер



Тетяна ЛУНІНА

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. **1000000** Відділ культури і туризму Добропільської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000** Відділ культури і туризму Добропільської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1014060** **0828** Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування відповідального виконавця)
4. **Мета бюджетної програми:**
Надання послуг з організації культурного дозвілля населення
5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № 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) в т.ч. | 12054360,00 | 0,00 | 12054360,00 | 12054344,06 | 0,00 | 12054344,06 | -15,94 | 0,00 | -15,94 |
| 1 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 1158498,00 | 0,00 | 1158498,00 | 1158484,13 | 0,00 | 1158484,13 | -13,87 | 0,00 | -13,87 |
| 2 | Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 9541875,00 | 0,00 | 9541875,00 | 9541874,13 | 0,00 | 9541874,13 | -0,87 | 0,00 | -0,87 |
| 3 | Послуги зв'язку, заправка картриджів, перезарядка вогнегасників та ін. | 392481,00 | 0,00 | 392481,00 | 392480,42 | 0,00 | 392480,42 | -0,58 | 0,00 | -0,58 |
| 4 | Придбання канцелярських, господарчих товарів та ін. | 961506,00 | 0,00 | 961506,00 | 961505,38 | 0,00 | 961505,38 | -0,62 | 0,00 | -0,62 |
| 5 | Придбання предметів довгострокового користування | 0,00 | 589597,00 | 589597,00 | 0,00 | 589597,00 | 589597,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(грн.)

| 4. ЯКОСТІ | | Попередній рік | | Звітний рік | | Відхилення виконання (у відсотках) | |
|---|--|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| Динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд |
| 36 | відсоток придбаних одиниць світлових конструкцій до запланованого обсягу | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 |
| 37 | | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 |

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

| № з/п | Показники | Попередній рік | | Звітний рік | | Відхилення виконання (у відсотках) | | (грн.) |
|-------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------------------------|------------------|--------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | |
| 1. | Видатки (надані кредити) | 8119381,22 | 67400,00 | 8186781,22 | 589597,00 | 12643941,06 | +48% | +770% |
| 1. | заграт | | | | | | | |
| 1 | кількість установ, усього | 2 | 0 | 8 | 0 | 8 | +300% | +300% |
| 2 | кількість гуртків | 20 | 0 | 87 | 0 | 87 | +330% | +330% |
| 3 | іпотна чисельність, всього | 82,00 | 0,00 | 94,00 | 0,00 | 94 | +15% | +15% |
| 4 | середнє число окладів (ставка) керівних працівників | 2,00 | 0,00 | 6 | 0 | 6 | +200% | +200% |
| 5 | середнє число окладів (ставка) спеціалістів | 35,50 | 0,00 | 42,0 | 0,0 | 42,0 | +19% | +19% |
| 6 | персоналу | 44,50 | 0,00 | 46 | 0 | 46 | +3% | +3% |
| 7 | видатки загального фонду на забезпечення діяльності палашів, булінків культури, клубів та інших закладів клубного типу | 8119381,22 | 0,00 | 8119381,22 | 0,00 | 12054344,06 | +48% | +48% |
| 2. | продукту | | | | | | | |
| 8 | кількість учасників творчих колективів | 640 | 0 | 819 | 0 | 819 | +28% | +28% |
| 9 | кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення | 355 | 0 | 679 | 0 | 679 | +90% | +90% |
| 3. | ефективності | | | | | | | |
| 10 | середні витрати на проведення одного заходу | 22871,50 | 0,00 | 22871,50 | 0,00 | 17753,00 | -22,6% | -22,6% |
| 4. | ЯКОСТІ | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|-------|-----|-------|-------|-----|-------|---|---|
| динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відносно до фактичного показника попереднього періоду | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0 | 0 |
|---|-------|-----|-------|-------|-----|-------|---|---|

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг | План на звітний період з | Виконано за звітний | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на |
|---|---|-----------------|--------------------------|---------------------|------------|-----------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8=3-7 |
| 1. | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету | X | | | | X | X |
| | Запозичення до бюджету | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i> | | | | | | | |
| 2. | Відатки 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> | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напряму 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> | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| 2.2. | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X | 589597,00 | 589597,00 | 0,00 | X | X |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська, дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи

корисності бюджетної програми

забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер



(підпис)

Тетяна ЛУНІНА

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 1000000
(КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Добропільської міської ради**
(найменування головного розпорядника)
2. 1010000
(КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Добропільської міської ради**
(найменування відповідального виконавця)
3. 1014081
(КПКВК МБ) **0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва**
(найменування відповідального виконавця)
(КФКВК)

4. **Мета бюджетної програми:**
Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 **"Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":**

| № 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) в т.ч. | 1597435,00 | 0,00 | 1597435,00 | 1597431,13 | 0,00 | 1597431,13 | -3,87 | 0,00 | -3,87 |
| 1 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 28648,00 | 0,00 | 28648,00 | 28646,31 | 0,00 | 28646,31 | -1,69 | 0,00 | -1,69 |
| 2 | Оплата праці і нарахування на заробітну плату | 1391008,00 | 0,00 | 1391008,00 | 1391005,82 | 0,00 | 1391005,82 | -2,18 | 0,00 | -2,18 |
| 3 | Послуги зв'язку, заправка картриджів, перезарядка вогнетасників та ін. | 52200,00 | 0,00 | 52200,00 | 52200,00 | 0,00 | 52200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Придбання канцелярських, господарських товарів та ін. | 125579,00 | 0,00 | 125579,00 | 125579,00 | 0,00 | 125579,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(грн.)

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(грн.)

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Виконано | | Відхилення | |
|-------|-------------------------|-------------------------|----------|-------------|----------|-------------|----------|
| | | Заплановано | Фактично | Заплановано | Фактично | Заплановано | Фактично |
| 1. | Залишок на початок року | | X | | 0 | | X |
| | в т.ч. | | | | | | |
| 1.1. | Власних надходжень | | X | | 0 | | X |
| 1.2. | Інших надходжень | | X | | X | | X |
| 2. | Надходження | | X | | 0 | | X |
| | в т.ч. | | X | | X | | X |
| 2.1. | Власні надходження | | 0 | | 0 | | 0 |
| 2.2. | Надходження позик | | X | | X | | X |
| 2.3. | Повернення кредитів | | X | | X | | X |
| 2.4. | Інші надходження | | 0 | | 0 | | 0 |
| 3. | Залишок на кінець року | | X | | 0 | | X |
| | в т.ч. | | | | | | |
| 3.1. | Власних надходжень | | X | | 0 | | X |
| 3.2. | Інших надходжень | | X | | X | | X |

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(грн.)

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | Виконано | | Відхилення | |
|-------|--|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд |
| | | Разом | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | |
| 1 | кількість установ, усього | 1 | | 1 | | 1 | 0 |
| 2 | середнє число ставок | 8 | | 8 | | 8 | 0 |
| 3 | середнє число ставок спеціалістів | 8,00 | | 8,00 | | 8 | 0 |
| 4 | в т.ч. жінки | 6 | | 6 | | 6 | 0 |
| 5 | видатки загального фонду на забезпечення діяльності | 1597435,0 | | 1597431,1 | | 1597431,1 | 0,0 |
| 6 | придбання комп'ютерної техніки | 24000 | | 24000 | | 24000 | 0 |
| 7 | придбання комп'ютерної техніки | 2,00 | | 2,00 | | 2,00 | 0 |
| | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | |
| | кількість засадів, установа, організацій сфери культури, які обслуговує централізована бухгалтерія | 24 | | 24 | | 24 | 0 |
| 8 | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|------|-------|
| 9 | кількість особових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія | 950 | 950 | 950 | 950 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кількість складених звітів працівниками бухгалтерії | 250 | 250 | 250 | 250 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | ефективності | | | | | | | |
| 11 | забезпечення 1 штатної одиниці | 199679,00 | 199679,00 | 199678,90 | 199678,90 | -0,10 | 0,00 | -0,10 |
| 12 | кількість установ, які обслуговує 1 штатна одиниця * | 3 | 3,00 | 3 | 3,00 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник | 118,75 | 118,75 | 118,75 | 118,75 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | середні витрати на придбання однієї одиниці комп'ютерної техніки | 12000 | 12000,00 | 12000 | 12000,00 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | якості | | | | | | | |
| 15 | відсоток вчасно виконаних звітів до їх загальної чисельності | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 16 | придбання комп'ютерної техніки до загального обсягу запланованих видатків | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(грн.)

| № з/п | Показники | Попередній рік | | Звітний рік | | Відхилення виконання (у відсотках) | |
|-----------|---|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд |
| 1. | Видатки (надані кредити) | 1069283,55 | 1069283,55 | 1597431,13 | 1597431,13 | +49% | +49% |
| 1. | заплат | | | | | | |
| 1 | кількість установ, усього | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 2 | середнє число ставок | 7 | 7 | 8 | 8 | +15% | +15% |
| 3 | середнє число ставок спеціалістів | 7,00 | 7,00 | 8,00 | 8 | +15% | +15% |
| 4 | в т.ч. жінок | 6,00 | 6,00 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| 5 | витрати загального фонду на забезпечення діяльності | 1069283,55 | 1069283,55 | 1597431,13 | 1597431,13 | +49% | +49% |

| | | | | | | | | |
|-----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|------|-------|
| 9 | кількість особових рахунків, які обслуговує централізована бухгалтерія | 950 | 950 | 950 | 950 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | кількість складених звітів працівниками бухгалтерії | 250 | 250 | 250 | 250 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | ефективності | | | | | | | |
| 11 | забезпечення 1 штатної одиниці | 199679,00 | 199679,00 | 199678,90 | 199678,90 | -0,10 | 0,00 | -0,10 |
| 12 | кількість установ, які обслуговує 1 штатна одиниця | 3 | 3,00 | 3 | 3,00 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник | 118,75 | 118,75 | 118,75 | 118,75 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | середні витрати на придбання однієї одиниці комп'ютерної техніки | 12000 | 12000,00 | 12000 | 12000,00 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | якості | | | | | | | |
| 15 | відсоток вчасно виконаних звітів до їх загальної чисельності | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 16 | придбання комп'ютерної техніки до загального обсягу запланованих витратів | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

| № з/п | Показники | Попередній рік | | Звітний рік | | Відхилення виконання (у відсотках) | | Разом |
|-----------|---|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------------------------|------------------|-------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | |
| I. | Видатки (надані кредити) | 1069283,55 | 1069283,55 | 1597431,13 | 1597431,13 | +49% | +49% | +49% |
| I. | затрат | | | | | | | |
| 1 | кількість установ, усього | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | середнє число ставок | 7 | 7 | 8 | 8 | +15% | +15% | +15% |
| 3 | середнє число ставок спеціальніст | 7,00 | 7,00 | 8,00 | 8 | +15% | +15% | 0 |
| 4 | в т.ч. жінки | 6,00 | 6,00 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | витрати загального фонду на забезпечення діяльності | 1069283,55 | 1069283,55 | 1597431,13 | 1597431,13 | +49% | +49% | +49% |

(грн.)

| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника | |
|--|---|
| Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1 | |
| Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2 | |
| ... | |
| Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X |
| 2.2. | X |
| | X |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська, дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи

корисності бюджетної програми

забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

Тетяна ЛУНІНА

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. **1000000** (КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Добропілляської міської ради** (найменування головного розпорядника)
2. **1010000** (КПКВК МБ) **Відділ культури і туризму Добропілляської міської ради** (найменування відповідального виконавця)
3. **1014082** (КПКВК МБ) **0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва** (КФКВК) (найменування відповідального виконавця)

4. **Мета бюджетної програми:**
Інформування і задоволення творчих потреб і інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток, та збагачення духовного потенціалу

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 **"Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":**

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Виконано | | Відхилення | |
|-------|--|-------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд |
| 1. | Видатки (надані кредити) | 877522,00 | 0,00 | 877515,40 | 0,00 | -6,60 | 0,00 |
| | в т.ч. | | | | | | |
| 1 | Проведення святкових заходів | 857000,00 | | 856993,50 | | -6,50 | 0,00 |
| 2 | Інвентаризація об'єктів архітектурної спадщини | 20522,00 | | 20521,90 | | -0,10 | 0,00 |
| | Разом | 877522,00 | 0,00 | 877515,40 | 0,00 | -6,60 | 0,00 |
| | Разом | 857000,00 | 856993,50 | 856993,50 | 0,00 | -6,50 | 0,00 |
| | Разом | 20522,00 | 20521,90 | 20521,90 | 0,00 | -0,10 | 0,00 |

5.2 **"Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":**

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Відхилення | |
|-------|-------------------------|-------------------------|------------|------------|------------|
| | | Виконано | Відхилення | Виконано | Відхилення |
| 1. | Залишок на початок року | 0 | X | 0 | X |
| | в т.ч. | | | | |
| 1.1. | Власних надходжень | 0 | X | 0 | X |
| 1.2. | Інших надходжень | X | X | X | X |

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(грн.)

| № 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 |
| 1. | Видатки (надані кредити) | 566050,00 | 0,00 | 566050,00 | 877515,40 | 0,00 | 877515,40 | +55% | | +55% |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| 1 | виграти загального фонду на забезпечення діяльності | 566050,00 | 0,00 | 566050,00 | 877515,40 | 0,00 | 877515,40 | +55% | | +55% |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| 2 | кількість заходів, усього | 5 | 0 | 5 | 9 | 0 | 9 | +80% | | +80% |
| 3 | у т.ч. кількість інших культурно-освітніх заходів | 5 | 0 | 5 | 9 | 0 | 9 | +80% | | +80% |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| 4 | середні виграти на проведення одного заходу, усього | 113210,00 | 0,00 | 113210,00 | 95222,00 | 0,00 | 95222,00 | -15% | | -15% |
| 5 | середні виграти на один інший культурно-освітній захід | 113210,00 | 0,00 | 113210,00 | 95222,00 | 0,00 | 95222,00 | -15% | | -15% |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0 | | 0 |

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг | План на звітний період з | Виконано за звітний | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на |
|------|---|-----------------|--------------------------|---------------------|------------|-----------------|-------------------------|
| | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3. | | | | | |
| 1. | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету | X | | | | X | X |
| | Запозичення до бюджету | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X |
| | Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин відхилення касових видаєтків від планового показника | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видаєтків | | | | | | |
| 2.1. | Всього за інвестиційними проектами | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 1 | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин відхилення касових видаєтків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника | | | | | | |
| | Напряму спрамування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напряму спрамування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | |

| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника | | | | | |
|--|--|---|--|---|---|
| | 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":

Кредиторська, дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи

корисності бюджетної програми

забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер


(підпис)

Тетяна ЛУНІНА

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. **1000000** Відділ культури і туризму Добропільської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000** Відділ культури і туризму Добропільської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1017321** Будівництво-1 освітніх установ та закладів
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування відповідального виконавця)

4. **Мета бюджетної програми:**
Забезпечення належного стану будівель установ

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 **"Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":**

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Виконано | | Відхилення | |
|-------|--|-------------------------|------------------|-----------|----------------|------------------|-------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Разом | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Разом |
| 1. | Видатки (надані кредити) в т.ч. | 0,00 | 526487,00 | 526487,00 | 0,00 | 526486,80 | -0,20 |
| 1 | Капітальний ремонт музичної школи №1 м. Добропілля | 0,00 | 443407,00 | 443407,00 | 0,00 | 443406,80 | -0,20 |
| 2 | Капітальний ремонт музичної школи №2 м. Біляшівке | 0,00 | 83080,00 | 83080,00 | 0,00 | 83080,00 | 0,00 |

5.2 **"Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":**

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Відхилення | |
|-------|-----------------------------------|-------------------------|------------|------------|------------|
| | | Виконано | Відхилення | Виконано | Відхилення |
| 1. | Залишок на початок року в т.ч. | 0 | X | 0 | X |
| 1.1. | Власних надходжень | 0 | X | 0 | X |
| 1.2. | Інших надходжень | X | X | X | X |

| | | | | |
|------|-------------------------------|--------|----------|------|
| 2. | Надходження в т.ч. | 526487 | 526486,8 | -0,2 |
| 2.1. | Власні надходження | X | X | X |
| 2.2. | Надходження позик | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. | Повернення кредитів | X | X | X |
| 2.4. | Інші надходження | X | X | X |
| | | 526487 | 526486,8 | -0,2 |
| 3. | Залишок на кінець року в т.ч. | X | 0 | X |
| 3.1. | Власних надходжень | X | 0 | X |
| 3.2. | Інших надходжень | X | X | X |

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | Виконано | | Відхилення | | Разом |
|--|--|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | |
| <i>Капітальний ремонт об'єктів соціальної інфраструктури</i> | | | | | | | | |
| 1. | запит | | | | | | | |
| 1 | Капітальний ремонт музичної школи №1 м.Добропілля, в т.ч. експертиза | 0,00 | 443407,00 | 443407,00 | 443406,80 | 0,00 | 0,00 | -0,20 |
| 2 | Капітальний ремонт музичної школи №2 м.Біляцьке, в частині пожежної сигналізації | 0 | 83080 | 83080 | 83080 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | продукту | | | | | | | |
| 10 | кількість об'єктів на яких потрібно проводити реконструкцію | 0 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | ефективності | | | | | | | |
| 34 | середні видатки на один об'єкт, на якому планується капітальний ремонт | 0,00 | 263243,00 | 263243,00 | 263243,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | якості | | | | | | | |
| 36 | відсоток проведених робіт на об'єктах до тих, що потребують капітального ремонту | 0,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

(грн.)

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(грн.)

| № з/п | Показники | Попередній рік | | Звітний рік | | Відхилення виконання (у відсотках) | |
|-------|--|----------------|------------|----------------|-----------|------------------------------------|------------------|
| | | Загальний фонд | Разом | Загальний фонд | Разом | Загальний фонд | Спеціальний фонд |
| 1. | Відатки (надані кредити) | 0,00 | 3935279,71 | 0,00 | 526486,80 | -86,5% | -86,5% |
| 1. | затрат | | | | | | |
| 1. | Обсяг видатків на здійснення капітального ремонту, в т.ч. оплату податку | 0,00 | 3935279,71 | 0,00 | 526486,80 | -86,5% | -86,5% |
| 2. | продукту | | | | | | |
| 2. | кількість об'єктів, на яких буде здійснюватись капітальний ремонт | 0 | 1 | 0 | 2 | +100% | +100% |
| 3. | ефективності | | | | | | |
| 3. | якому планується капітальний ремонт середні видатки на один об'єкт, на якому планується капітальний ремонт | 0,00 | 3935279,71 | 0,00 | 263243,00 | -93% | -93% |
| 4. | якості | | | | | | |
| 4. | відсоток виконаних робіт з капітального ремонту до обсягу робіт, які потрібно виконати | 0,0 | 26,24 | 0,00 | 100,00 | +280% | +280% |

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування | План на звітний період з урахуванням змін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на майбутні періоди | |
|------|---|------------------------------|---|----------------------------|------------|-----------------|--|-------|
| | | | | | | | 7 | 8=3-7 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8=3-7 | |
| I. | Надходження всього: | X | | | | X | X | |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X | |
| | Надходження із загального фонду бюджету | X | | | | X | X | |
| | Запозичення до бюджету | X | | | | X | X | |
| | Інші джерела | X | | | | X | X | |
| 2. | Відатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X | |
| | <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i> | | | | | | | |
| | <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 | | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) I | | | | | | | |
| | <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) I від планового показника</i> | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|---|---|--------|----------|------|---|---|
| | Напряг спрямування коштів (об'єкт) 1 "Капітальний ремонт будівлі музичної школи №2 за адресою Донецька область, м.Білицьке, вул.Горького, 28. (Коригування, частина АПС) | X | 443407 | 443406,8 | -0,2 | X | X |
| | Напряг спрямування коштів (об'єкт) 2 Коригування ПКД та проходження експертизи за проектом "Музична школа № 1 за адресою: Донецька область, м.Добропілля, вул.Першотравнева, 103." ** | X | 83080 | 83080 | 0 | X | X |
| | ... | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | |
| | <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | |
| | Напряг спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напряг 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":

Кредиторська, дебіторська заборгованості відсутні.

6. **Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи

корисності бюджетної програми

забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер


(підпис)

Тетяна ЛУНІНА

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. **1000000** **Відділ культури і туризму Добропільської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **1010000** **Відділ культури і туризму Добропільської міської ради**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **1017366** **Реалізація проектів в рамках Надзвичайної кредитної програми для відновлення України**
(КПКВК МБ) **0490** (КФКВК) (найменування відповідального виконавця)
4. **Мета бюджетної програми:**
Відновлення об'єктів соціальної інфраструктури
5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № 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) в т.ч. | 0,00 | 7662674,00 | 7662674,00 | 0,00 | 6834622,18 | 6834622,18 | 0,00 | -828051,82 | -828051,82 |
| 1 | Капітальний ремонт об'єктів соціальної інфраструктури (музичної школи №2 м. Білинське) | 0,00 | 7662674,00 | 7662674,00 | 0,00 | 6834622,18 | 6834622,18 | 0,00 | -828051,82 | -828051,82 |

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | Виконано | Відхилення |
|-------|-----------------------------------|-------------------------|------------------|------------|------------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | | |
| 1. | Залишок на початок року в т.ч. | | | 0 | X |
| 1.1. | Власних надходжень | | | 0 | X |
| 1.2. | Інших надходжень | | | X | X |
| 2. | Надходження | | 7662674 | 6834622,18 | -828051,82 |

| В т.ч. | X | X | X | X |
|--|---------|------------|------------|---|
| 2.1. Власні надходження | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. Надходження позик | X | X | X | X |
| 2.3. Повернення кредитів | X | X | X | X |
| 2.4. Інші надходження | 7662674 | 6834622,18 | -828051,82 | |
| <i>В процесі капітального ремонту виявлені недоліки, не враховані в кошторисній документації. Відповідно з цим порушено графік виконання робіт</i> | | | | |
| 3. Залишок на кінець року | X | 0 | X | X |
| 3.1. Власних надходжень | X | 0 | X | X |
| 3.2. Інших надходжень | X | X | X | X |

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | Виконано | | Відхилення | | Разом |
|--|---|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | |
| <i>Капітальний ремонт об'єктів соціальної інфраструктури</i> | | | | | | | | |
| 1. | затрат Обсяг витрат на здійснення капітального ремонту, в т.ч. сплату 1 податку | 0,00 | 7662674,00 | 0,00 | 6834622,18 | 0,00 | -828051,82 | -828051,82 |
| <i>В процесі капітального ремонту виявлені недоліки, не враховані в кошторисній документації. Відповідно з цим порушено графік виконання робіт</i> | | | | | | | | |
| 2. | продукту кількість об'єктів на яких буде здійснюватись капітальний ремонт | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | ефективності середні витратки на один об'єкт, на якому планується капітальний ремонт | 0,00 | 7662674,00 | 0,00 | 6834622,18 | 0,00 | -828051,82 | -828051,82 |
| 4. | якості відсоток проведених робіт на об'єктах до тих, що потребують капітального ремонту | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 87,0 | 0,0 | -13,0 | -13,0 |

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

| № з/п | Показники | Попередній рік | | Звітний рік | | Відхилення виконання (у відсотках) | |
|-------|--------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| | | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Загальний фонд | Спеціальний фонд |
| 1. | Витатки (падані кредити) | 0,00 | 1078663,14 | 0,00 | 6834622,18 | 6834622,18 | +533% |
| | | Разом | | Разом | | Разом | |
| | | 1078663,14 | | 6834622,18 | | +533% | |

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування | План на звітний період з урахуванням змін | Використано за звітний період | Відхилення | Використано всього | Залишок фінансування на майбутні періоди |
|-----|---|------------------------------|---|-------------------------------|------------|--------------------|--|
| 1. | Затрат Обсяг видатки на здійснення капітального ремонту, в т.ч. сплату податку | 0,00 | 1078663,14 | 0,00 | 6834622,18 | 6834622,18 | +533% |
| 2. | продукту кількість об'єктів, на яких буде здійснюватись капітальний ремонт | | 1 | | 1 | | 0 |
| 3. | ефективності середні видатки на один об'єкт, на якому планується капітальний ремонт | 0,00 | 1078663,14 | 0,00 | 6834622,18 | | +533% |
| 4. | якості відсоток виконаних робіт з капітального ремонту до обсягу робіт, які потрібно виконати | 0,0 | 24,27 | 0,00 | 87,00 | 87,00 | +258% |

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування | План на звітний період з урахуванням змін | Використано за звітний період | Відхилення | Використано всього | Залишок фінансування на майбутні періоди |
|---|--|------------------------------|---|-------------------------------|------------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8=3-7 |
| 1. | Надходження всього: Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету | X | | | | X | X |
| | Запозичення до бюджету | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника | | | | | | | |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X |
| 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 (програма) 1 від планового показника: в процесі капітального ремонту виявлені недовліки, не враховані в кошторисній документації. Відповідаю з цим покушено графік виконання робіт | | | | | | | |
| | Капітальний ремонт будівлі музичної школи №2 за адресою: Донецька область, м. Білинське, вул. Горького, буд. 28. Коригування | X | 7662674 | 6834622,18 | -828051,82 | X | X |
| | ... | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програма) 2 від планового показника | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напряму 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":

Кредиторська, дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечена належна організація роботи

корисності бюджетної програми

забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер



(підпис)

Тетяна ЛУННА