

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1010160 0160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВІС) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у галузі культури, туризму, молоді та спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	4511,191	66,800	4577,991	4057,599	66,800	4124,399	-453,592	0	-453,592
	в тому числі:									
1.1	Забезпечення виконання функцій та завдань покладених на департамент культури, туризму, молоді та спорту ВК ВМР	4509,600	66,800	4576,400	4056,008	66,800	4122,808	-453,592	0	-453,592
Відхилення від плану виникло в зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників, наявністю в департаменті мобілізованого працівника, якому відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022 року та економією коштів.										
1.2	Погашення кредиторської заборгованості	1,591	0	1,591	1,591	0	1,591	0	0	0

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

(тис. грн)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	
			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	0	x
2.	Надходження в т. ч.	66,800	66,800	0
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	66,800	66,800	0
3.	Залишок на кінець року в т. ч.	x	0	0
3.1	власних надходжень	x	0	0
3.2	інших надходжень	x	0	0

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Забезпечення виконання функцій та завдань покладених на департамент культури, туризму, молоді та спорту ВК ВМР</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	затрат									
1.1	кількість штатних одиниць	11,5	0	11,5	11,5	0	11,5	0	0	0
1.2	видатки на забезпечення діяльності органу місцевого самоврядування	4509,600	66,800	4576,400	4056,008	66,8000	4122,808	-453,592	0,000	-453,592
Економія коштів в зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників, наявність в департаменті мобілізованого працівника, якому відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022 року та економією коштів.										
2.	продукту									
2.1	кількість отриманих, листів, звернень, заяв, скарг	900	0	900	1250	0	1250	350	0	350
2.2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	300	0	300	713	0	713	413	0	413
В департаменті відбулося збільшення документообігу та збільшення кількості прийнятих нормативно-правових актів.										
3.	ефективності									
3.1	кількість виконаних, листів, звернень, заявок, скарг на одного працівника	78	0	78	109	0	109	31	0	31
3.2	кількість виконаних нормативно-правових актів на одного працівника	26	0	26	62	0	62	36	0	36
3.3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	392,139	5,809	397,948	352,696	5,809	358,505	-39,443	0	-39,443
Збільшився показник ефективності виконаних листів, звернень, заявок, скарг на одного працівника та показник кількості виконаних нормативно-правових актів на одного працівника. Зменшились витрати на утримання однієї штатної одиниці.										

4.	якості									
4.1	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0	0
Видатки на виконання даної бюджетної програми використовувались за одним напрямом. Використання бюджетних коштів зменшилися відносно плану, в зв'язку з економією коштів. Результати виконання програми показують, що працівники ефективно та в повному обсязі виконали свою роботу.										
<i>Погашення кредиторської заборгованості</i>										
1.	затрат									
1.1	кредиторська заборгованість минулих років	1,591	0	1,591	1,591	0	1,591	0	0	0
2.	якості									
2.1	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0	0
Кредиторська заборгованість погашена в повному обсязі.										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені постановою бюджетної програми.

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

№ п/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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	4 165,613	0	4 165,613	4 057,599	66,800	4 124,399	-2,6	0	-1,0
Видатки звітного року зменшилися порівняно з видатками попереднього року на 1%										
в т. ч.										
1.1	Забезпечення виконання функцій та завдань покладених на департамент культури, туризму, молоді та спорту ВК ВМР	4 165,613	0	4 165,613	4 056,008	66,800	4 122,808	-2,6	0	-1,0
Видатки звітного року зменшилися порівняно з видатками попереднього року на 1%										
1.	затрат									
1.1	кількість штатних одиниць	11,5	0	11,5	11,5	0	11,5	0,0	0	0,0
1.2	видатки на забезпечення діяльності органу місцевого самоврядування	4 165,613	0	4 165,613	4 056,008	66,800	4 122,808	-2,6	0	-1,0
2.	продукту									
2.1	кількість отриманих, листів, звернень, заяв, скарг	719	0	719	1250	0	1250	73,9	0	73,9
2.2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	476	0	476	713	0	713	49,8	0	49,8

3.	ефективності									
3.1	кількість виконаних, листів, звернень, заявок, скарг на одного працівника	63	0	63	109	0	109	73,0	0	73,0
3.2	кількість виконаних нормативно-правових актів на одного працівника	41	0	41	62	0	62	51,2	0	51,2
3.3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	362,227	0	362,227	352,696	5,809	358,505	-2,6	0,0	-1,0
4.	якості									
4.1	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0	0
Видатки даної бюджетної програми в поточному році зменшились в порівнянні з видатками минулого року, також зменшились витрати на утримання однієї штатної одиниці. А показники продукту збільшились.										
1.2.	Погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	1,591	0	1,591	0	0	0
1.	затрат									
1.1	кредиторська заборгованість минулих років	0	0	0	1,591	0	1,591	0	0	0
2.	якості									
2.1	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	0	0	0	100,0	0	100,0	0	0	0

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 майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x	66,800	66,800	0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	66,800	66,800	0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	66,800	66,800	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	66,800	66,800	0	x	x
Всього за інвестиційними проектами							
<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	66,800	66,800	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Забезпечено ефективне використання бюджетних коштів за бюджетною програмою.

корисності бюджетної програми:

Завдання покладені на бюджетну програму виконані в повному обсязі, забезпечено виконання функцій та завдань на належному рівні, створено умови для розвитку культури, туризму, молоді та спорту, сприяння відродженню осередків традиційної народної творчості, національно-культурних традицій населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер, оскільки забезпечує реалізацію державної політики у сфері культури, туризму, молоді та спорту, охорони культурної спадщини громади.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 1011080 0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Надання позашкільної культурно-мистецької спеціалізованої освіти.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	10 758,406	279,630	11 038,036	10 745,994	317,522	11 063,516	-12,412	37,892	25,480
	в тому числі:									
1.1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Вараська мистецька школа"	10 735,700	279,630	11 015,330	10 723,288	317,522	11 040,810	-12,412	37,892	25,480
Видатки загального фонду зменшились за рахунок економії коштів. Видатки спеціального фонду перевищують планові у зв'язку з використанням залишку коштів минулого року.										
1.2	Погашення кредиторської заборгованості	22,706	0	22,706	22,706	0	22,706	0	0	0

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

(тис. грн)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року		148,659	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень		148,659	х
1.2	інших надходжень		0	х

Залишок надходжень спеціального фонду (власних надходжень), на початок року наявний в зв'язку з економією та раціональним використанням коштів в попередньому році

2.	Находження	279,630	317,522	37,892
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	279,630	317,522	37,892
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
Виконання збільшилось в порівнянні з планом				
3.	Залишок на кінець року	x	114,653	114,653
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	114,653	114,653
3.2	інших надходжень	x	0	0
В зв'язку з економією коштів в звітному році наявний залишок надходжень спеціального фонду (власних надходжень) на кінець року				

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування КЗ "Вараська мистецька школа"</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	заграт									
1.1	кількість закладів (за ступенями шкіл) — усього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.2	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	62	2	64	62	2	64	0	0	0
1.3	педагогічного персоналу	49	2	51	49	2	51	0	0	0
1.4	адмінперсоналу (за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу)	3	0	3	3	0	3	0	0	0
1.5	спеціалістів	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.6	робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
1.7	обслуговуючого та технічного персоналу	8,5	0	8,5	8,5	0	8,5	0	0	0
1.8	Видатки на утримання КЗ "Вараська мистецька школа" - усього	10 735,700	279,630	11 015,330	10 723,288	317,522	11 040,810	-12,412	37,892	25,480
1.9	в тому числі: плата за навчання	0	279,630	279,630	0	317,522	317,522	0	37,892	37,892
Видатки загального фонду зменшились за рахунок економії коштів. Видатки спеціального фонду перевищують планові у зв'язку з використанням залишку коштів минулого року.										
2.	продукту									
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська мистецька школа", усього	346	0	346	386	0	386	40	0	40
2.2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	174	0	174	199	0	199	25	0	25
В кінці року збільшилась кількість учнів відповідно до запланованої кількості. Збільшилась кількість учнів, звільнених від плати за навчання в порівнянні з планом.										

1.1	кількість закладів (за ступенями шкіл) — усього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.2	Усього середньорічне число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:	62	2	64	62	2	64	0	0	0
1.3	педагогічного персоналу	49	2	51	49	2	51	0	0	0
1.4	адмінперсоналу (за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу)	3	0	3	3	0	3	0	0	0
1.5	спеціалістів	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.6	робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5			
1.7	обслуговуючого та технічного персоналу	8,5	0	8,5	8,5	0	8,5	0	0	0
1.8	Видатки на утримання КЗ "Вараська мистецька школа" - усього	11711,815	333,370	12045,185	10 723,288	317,522	11 040,810	-8,4	-4,8	-8,3
1.9	в тому числі: плата за навчання	0	250,370	250,370	0	317,522	317,522	0	26,8	26,8
2.	продукту									
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська мистецька школа",	346	0	346	386	0	386	11,6	0	11,6
2.2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	170	0	170	199	0	199	17,1	0	17,1
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на одного учня, який отримує освіту в КЗ "Вараська мистецька школа"	33,849	0,963	34,813	27,781	0,823	28,603	-17,9	-14,6	-17,8
3.2	у тому числі: за рахунок плати за навчання у КЗ "Вараська мистецька школа"	0	0,724	0,724	0	0,823	0,823	0,0	13,7	13,7
4.	якості									
4.2	динаміка кількості учнів, які отримують освіту у КЗ "Вараська мистецька школа" в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	99,4	0	99,4	111,6	0	111,6	12,3		12,3
В звітному році збільшилась динаміка кількості учнів, які отримують освіту в школах естетичного виховання, а також збільшилась кількість учнів звільнених від плати за навчання.										
1.2.	Погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	22,706	0	22,706	0	0	0
1.	затрат									
1.1	кредиторська заборгованість минулих років	0	0	0	22,706	0	22,706	0	0	0
2.	якості									
2.1	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	0	0	0	100,0	0	100,0	0	0	0

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:	x	0	0	0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0	0	0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0	0	0	x	x
	Всього за інвестиційними проектами						
	<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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Головним розпорядником забезпечено належне управління коштами при використанні відповідного обсягу бюджетних асигнувань. В ході реалізації даної бюджетної програми організовано належне функціонування комунального закладу "Вараська мистецька школа".

корисності бюджетної програми:

Завдання покладені на працівників комунального закладу "Вараська мистецька школа" виконані в повному обсязі. Незважаючи на воєнний стан в країні, непрості соціально-економічні умови, необхідно все зробити для того, щоб мистецька освіта й надалі залишалась духовною потребою людей, відігравала значну роль у формуванні громадянина України, творчої особистості.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках та має довгостроковий характер. Освіта – найпродуктивніша інвестиція, що підвищує якість суспільства. Не менш важливою є освіта мистецька. Мистецтво, як складова культури, готує свідомість суспільства до пошуку духовних знань, які мають силу змінювати світ. Найважливіша місія мистецької освіти – виявляти, плекати і розвивати здатність в кожного, хто виявив здібності та бажання навчатися мистецтву.

Головний бухгалтер



(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1013133** **1040** Інші заходи та заклади молодіжної політики
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері, формування сприятливого середовища для саморозвитку, дозвілля та реалізації потенціалу молоді

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки(надані кредити)	1 316,245	0	1 316,245	1 265,742	594,402	1 860,144	-50,503	594,402	543,899
	в тому числі:									
1.1	Створення сприятливих умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	323,505	0	323,505	276,142	0	276,142	-47,363	0	-47,363
Економія коштів.										
1.2	Забезпечення функціонування КЗ "Вараський молодіжний центр"	988,765	0	988,765	985,625	594,402	1 580,027	-3,140	594,402	591,262
Економія коштів загального фонду. По спеціальному фонду касові видатки виникли у зв'язку з отриманими безкоштовними надходженнями.										
1.3	Погашення кредиторської заборгованості	3,975	0	3,975	3,975	0	3,975	0	0	0

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	2,400	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	0	x
1.2	інших надходжень	x	2,400	x

2.	Надходження в т. ч.		0		594,402		594,402
2.1	власні надходження		0		0		0
2.2	надходження позик		0		0		0
2.3	повернення кредитів		0		0		0
2.4	інші надходження		0		594,402		594,402
3.	Залишок на кінець року в т. ч.		x		2,400		2,400
3.1	власних надходжень		x		0		0
3.2	інших надходжень		x		2,400		2,400

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
<i>Створення сприятливих умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді</i>										
1.	затрат									
1.1	обсяг витрат на створення умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	323,505	0	323,505	276,142	0	276,142	-47,363	0	-47,363
<i>Економія коштів.</i>										
2.	продукту									
2.1	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю	18	0	18	21	0	21	3	0	3
<i>Збільшилася кількість проведених заходів в порівнянні з планом</i>										
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на проведення одного заходу	17,973	0	17,973	13,150	0	13,150	-4,823	0	-4,823
<i>Зменшились середні витрати на проведення одного заходу</i>										
4.	якості									
4.1	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю, порівняно з минулим роком	62,1	0	62,1	72,4	0	72,4	10,3	0	10,3
<i>Забезпечення функціонування КЗ "Вараський молодіжний центр"</i>										
1.	затрат									
1.1	обсяг витрат на утримання КЗ "Вараський молодіжний центр"	988,765	0	988,765	985,625	594,402	1580,027	-3,140	594,402	591,262

Економія коштів загального фонду. По спеціальному фонду касові видатки виникли у зв'язку з отриманими безкоштовними надходженнями.

2.	продукту									
2.1	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю КЗ "Вараський молодіжний центр"	14	0	14	128	0	128	114	0	114
Збільшилася кількість проведених заходів в порівнянні з планом										
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на проведення одного заходу КЗ "Вараський молодіжний центр"	70,626	0	70,626	7,700	4,644	12,344	-62,926	4,644	-58,282
Зменшились середні витрати на проведення одного заходу										
4.	якості									
4.1	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю КЗ "Вараський молодіжний центр", порівняно з минулим роком	20,0	0	20,0	182,9	0	182,9	162,9	0	162,9
Значно збільшився відсоток виконання заходів фактично відносно планового показника										
Використання бюджетних коштів загального фонду зменшилось відносно плану, в зв'язку з економією коштів. Результати виконання програми вказують на її ефективність										
<i>Погашення кредиторської заборгованості</i>										
1.	затрат									
1.1	кредиторська заборгованість минулих років	3,975	0	3,975	3,975	0	3,975	0	0	0
2.	якості									
2.1	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0	0
Кредиторська заборгованість погашена в повному обсязі.										

¹ Значиться усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	1068,706	32,590	1101,296	1265,742	594,402	1860,144	18,4	1723,9	68,9
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 68,9%.										
в т. ч.										
1.	Створення сприятливих умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	204,133	0	204,133	276,142	0	276,142	35,3	0	35,3
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 35,3%										

1.	затрат									
1.1	обсяг витрат на створення умов та проведення заходів для соціального становлення та розвитку молоді	204,133	0	204,133	276,142	0	276,142	35,3	0	35,3
2.	продукту									
2.1	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю	29	0	29	21	0	21	-27,6	0	-27,6
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на проведення одного заходу	7,039	0	7,039	13,150	0	13,150	86,8	0	86,8
4.	якості									
4.1	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю, порівняно з минулим роком	322,2	0	322,2	72,4	0	72,4	-77,5	0	-77,5

Видатки звітного року збільшились, порівняно з видатками попереднього року, оскільки було виділено більшу суму бюджетних асигнувань. Збільшились середні витрати на проведення одного заходу, за рахунок зменшення їх кількості. Знизилась динаміка кількості заходів по роботі з молоддю в порівнянні з минулим роком.

2.	Забезпечення функціонування КЗ "Вараський молодіжний центр"	864,573	32,590	897,163	985,625	594,402	1580,027	14,0	1723,9	76,1
----	---	---------	--------	---------	---------	---------	----------	------	--------	------

Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 76,1%

1.	затрат									
1.1	обсяг витрат на утримання КЗ "Вараський молодіжний центр"	864,573	32,590	897,163	985,625	594,402	1580,027	14,0	1723,9	76,1
2.	продукту									
2.1	кількість регіональних заходів по роботі з молоддю КЗ "Вараський молодіжний центр"	70	0	70	128	0	128	82,9	0	82,9
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на проведення одного заходу КЗ "Вараський молодіжний центр"	12,351	0,466	12,817	7,700	4,644	12,344	-37,7	896,6	-3,7
4.	якості									
4.1	динаміка збільшення кількості заходів по роботі з молоддю КЗ "Вараський молодіжний центр", порівняно з минулим роком	0	0	0	182,9	0	182,9	0	0	0

Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року. Зменшились середні видатки на проведення одного заходу, за рахунок збільшення їх кількості

1.2.	Погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	3,975	0	3,975	0	0	0
------	--	---	---	---	-------	---	-------	---	---	---

1.	затрат									
1.1	кредиторська заборгованість минулих років	0	0	0	3,975	0	3,975	0	0	0

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Забезпечено виконання напрямів використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми.


корисності бюджетної програми:

Створено сприятливі умови для соціального становлення та розвитку молоді, для підвищення рівня свідомого ставлення молоді до збереження здоров'я, боротьби із шкідливими звичками. Залучено молодь до здорового способу життя, збереження навколишнього середовища; до проведення різноманітних заходів громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках та має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1013140** **1040** Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	549,945	0	549,945	536,046	0	536,046	-13,899	0	-13,899
	в тому числі:									
1.1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей	549,945	0	549,945	536,046	0	536,046	-13,899	0	-13,899
Економія коштів										

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	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	0	x

2.	якості									
2.1	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	0	0	0	100,0	0	100,0	0	0	0

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:	x	0	280,042	280,042	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0	0	0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	280,042	280,042	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0	0	0	x	x
	Всього за інвестиційними проектами						
	<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	<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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	280,042	280,042	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
3.	Залишок на кінець року	x	0	0
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	0	0
3.2	інших надходжень	x	0	0

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
<i>Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	затрат									
1.1	обсяг видатків на оздоровлення та відпочинок дітей	549,945	0	549,945	536,046	0	536,046	-13,899	0	-13,899
Економія коштів										
2.	продукту									
2.1	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку	1546	0	1546	1710	0	1710	164	0	164
Фактично зросла кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку										
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини	0,356	0	0,356	0,313	0	0,313	-0,042	0	-0,042
За рахунок збільшення кількості дітей зменшилися середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини										
4.	якості									
4.1	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення та відпочинку, порівняно з фактичним показником минулого року	77,3	0	77,3	85,5	0	85,5	8,2	0	8,2
Зросла динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення та відпочинку										
Результативні показники свідчать про доцільність та необхідність даної програми в майбутньому										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ п/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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	527,451	0	527,451	536,046	0	536,046	1,6	0	1,6
Видатки звітного року збільшилися порівняно з видатками попереднього року на 1,6%										
в т. ч.										
1.	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей	527,451	0	527,451	536,046	0	536,046	1,6	0	1,6
Видатки звітного року збільшилися порівняно з видатками попереднього року на 1,6%										
1.	затрат									
1.1	обсяг видатків на оздоровлення та відпочинок дітей	527,451	0	527,451	536,046	0	536,046	1,6	0	1,6
2.	продукту									
2.1	кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку	2001	0	2001	1710	0	1710	-14,5	0	-14,5
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини	0,264	0	0,264	0,313	0	0,313	18,9	0	18,9
4.	якості									
4.1	динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення та відпочинку, порівняно з фактичним показником минулого року	0	0	0	85,5	0	85,5	0	0	0
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року оскільки було виділено більшу суму бюджетних асигнувань. Зменшилась кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення та відпочинку та збільшилися середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини.										

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.	Находження всього:	x	0	0	0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0	0	0	x	x
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x

	Інші джерела	x	0	0	0	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0	0	0	x	x
	Всього за інвестиційними проектами						
	<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	<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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Забезпечено виконання напрямів використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми.

корисності бюджетної програми:

За бюджетною програмою створено сприятливі умови для якісного оздоровлення та відпочинку дітей, зміцнення їх фізичного стану. Заходи програми були направлені на: проведення оздоровчих наметових таборів, спортивно-туристичних таборів, експедицій, мандрівок, екскурсій. Послуги надані 1710 дітям територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках та має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1014030 0824 Забезпечення діяльності бібліотек
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	6 196,346	645,000	6 841,346	6 075,496	756,108	6 831,604	-120,850	111,108	-9,742
	в тому числі:									
1.1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек	6 179,294	645,000	6 824,294	6 058,444	756,108	6 814,552	-120,850	111,108	-9,742
Видатки загального фонду зменшилися за рахунок економії коштів. Виконання по спеціальному фонду більше за планові показники за рахунок використання залишку коштів минулого року та за рахунок подарованих книг, які не були заплановані.										
1.2	Погашення кредиторської заборгованості	17,052	0	17,052	17,052	0	17,052	0	0	0

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	71,424	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	71,424	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
Залишок надходжень спеціального фонду, в тому числі власних надходжень, на початок року наявний в зв'язку з економією та раціональним використанням коштів в попередньому році				

2.	Надходження	645,000	756,108	111,108
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	29,000	76,638	47,638
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	616,000	679,470	63,470
3.	Залишок на кінець року	x	26,564	26,564
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	26,564	26,564
3.2	інших надходжень	x	0	0

В зв'язку з економією коштів в звітному році наявний залишок надходжень спеціального фонду (власних надходжень) на кінець року

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
<i>Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек</i>										
1.	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	кількість установ (бібліотек)	2	0	2	2	0	2	0	0	0
1.2	середнє число окладів (ставок) — усього	34,25	0	34,25	34,25	0	34,25	0	0	0
1.3.	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	2	0	2	2	0	2	0	0	0
1.4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	28,5	0	28,5	28	0	28	-0,5	0	-0,5
1.5	середнє число окладів (ставок) робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
1.6	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	3,25	0	3,25	3,75	0	3,75	0,5	0	0,5
1.7	видатки для забезпечення діяльності бібліотек	6 179,294	645,000	6 824,294	6 058,444	756,108	6 814,552	-120,850	111,108	-9,742
1.8	в тому числі: видатки на забезпечення діяльності бібліотек за рахунок власних надходжень	0	29,000	29,000	0	76,638	76,638	0	47,638	47,638
<p>Видатки загального фонду зменшились за рахунок економії коштів. Виконання по спеціальному фонду більше за планові показники за рахунок використання залишку коштів минулого року та за рахунок подарункових книг, які не були заплановані.</p>										
2.	продукту									
2.1	число читачів, тис. осіб	12,900	0	12,900	12,867	0	12,867	-0,033	0	-0,033
2.2	кількість книговидач, тис. од	192,000	0	192,000	205,670	0	205,670	13,670	0	13,670

2.3	бібліотечний фонд, тис.примірників	29,20	66,83	96,03	27,76	64,20	91,96	-1,44	-2,63	-4,07
2.4	бібліотечний фонд, тис. грн	437,391	2 292,012	2 729,403	431,538	2 519,654	2 951,192	-5,853	227,642	221,789
2.5	поповнення бібліотечного фонду, тис.примірників	0	2,49	2,49	0	3,43	3,43	0	0,94	0,94
2.6	поповнення бібліотечного фонду, тис.грн	0	562,000	562,000	0	687,488	687,488	0	125,488	125,488
2.7	списання бібліотечного фонду, тис.примірників	5,20	0	5,20	4,71	13,62	18,33	-0,49	13,62	13,13
2.8	списання бібліотечного фонду, тис.грн	10,600	0	10,600	21,746	35,932	57,678	11,146	35,932	47,078
Відбулося збільшення бібліотечних фондів за рахунок придбання, подарованих книг та безоплатної передачі.										
3.	ефективності									
3.1	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	5606	0	5606	6005	0	6005	399	0	399
3.2	середні затрати на обслуговування одного читача	0,479	0,050	0,529	0,471	0,059	0,530	-0,008	0,009	0,001
Збільшилась кількість книговидач на одного працівника.										
4.	якості									
4.1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	0	336,5	336,5	0	463,5	463,5	0	127,0	127,0
4.2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	95,5	0	95,5	102,3	0	102,3	6,8	0	6,8
Зросла динаміка поповнення бібліотечного фонду та динаміка кількості книговидач фактично по відношенню до плану.										
Видатки даної бюджетної програми по загальному фонду зменшились, в зв'язку з економією коштів. Результати виконання програми вказують на її ефективність.										
<i>Погашення кредиторської заборгованості</i>										
1.	затрат									
1.1	кредиторська заборгованість минулих років	17,052	0	17,052	17,052	0	17,052	0	0	0
2.	якості									
2.1	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0	0
Кредиторська заборгованість погашена в повному обсязі.										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ п/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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	6084,611	186,759	6271,370	6075,496	756,108	6831,604	-0,1	304,9	8,9
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 8,9% за рахунок збільшення видатків по спеціальному фонду.										
в т. ч.										
1.1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування бібліотек	6084,611	186,759	6271,370	6058,444	756,108	6814,552	-0,4	304,9	8,7
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 8,7%.										
1.	затрат									
1.1	кількість установ (бібліотек)	2	0	2	2	0	2	0	0	0
1.2	середнє число окладів (ставок) — усього	34,25	0	34,25	34,25	0	34,25	0	0	0
1.3	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	2	0	2	2	0	2	0	0	0
1.4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	28,5	0	28,5	28	0	28	-1,8	0	-1,8
1.5	середнє число окладів (ставок) робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
1.6	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	3,25	0	3,25	3,75	0	3,75	15,4	0	15,4
1.7	видатки для забезпечення діяльності бібліотек	6084,611	99,980	6184,591	6058,444	756,108	6814,552	-0,4	656,3	10,2
1.8	в тому числі: видатки на забезпечення діяльності бібліотек за рахунок власних надходжень	0	0	0	0	76,638	76,638	0	0	0
2.	продукту									
2.1	число читачів, тис. осіб	12,931	0	12,931	12,867	0	12,867	-0,5	0	-0,5
2.2	кількість книговидач, тис. од	200,982	0	200,982	205,670	0	205,670	2,3	0	2,3
2.3	бібліотечний фонд, тис. примірників	32,47	74,39	106,86	27,76	64,20	91,96	-14,5	-13,7	-13,9
2.4	бібліотечний фонд, тис. грн	453,284	1 868,098	2 321,382	431,538	2 519,654	2 951,192	-4,8	34,9	27,1
2.5	поповнення бібліотечного фонду, тис. примірників	0	0,74	0,74	0	3,43	3,43	0	363,5	363,5
2.6	поповнення бібліотечного фонду, тис. грн	0	86,779	86,779	0	687,488	687,488	0	692,2	692,2
2.7	списання бібліотечного фонду, тис. примірників	8,38	18,23	26,61	4,71	13,62	18,33	-43,8	-25,3	-31,1
2.8	списання бібліотечного фонду, тис. грн	46,227	80,163	126,390	21,746	35,932	57,678	-53,0	-55,2	-54,4

3.	ефективності									
3.1	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	5868	0	5868	6005	0	6005	2,3	0	2,3
3.2	середні затрати на обслуговування одного читача	0,471	0,008	0,478	0,471	0,059	0,530	0	637,5	10,9
4.	якості									
4.1	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	0	1,1	1,1	0	463,50	463,5	0	42036,4	42036,4
4.2	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	101,7	0	101,7	102,3	0	102,3	0,6	0	0,6
Видатки звітнього року збільшились порівняно з видатками попереднього року за рахунок спеціального фонду. Були внесені зміни до штатного розпису Вараської міської публічної бібліотеки. Відбулося значне поповнення бібліотечного фонду, відповідно збільшилася динаміка поповнення бібліотечного фонду.										
1.2.	Погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	17,052	0	17,052	0	0	0
1.	затрат									
1.1		0	0	0	0	17,052	0	17,052	0	0
2.	якості									
2.1	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	0	0	0	100,0	0	100,0	0	0	0

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:	x	628,000	749,988	121,988	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	628,000	749,988	121,988	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	616,000	599,008	-16,992	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	12,000	150,980	138,980	x	x

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	628,000	749,988	121,988	x	x
<i>Виконання перевищує план за рахунок використання залишку коштів минулого року по спеціальному фонду та за рахунок подарованих книг, які не були заплановані.</i>							
Всього за інвестиційними проектами							
<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							
...							
Інвестиційний проект (програма) 2							
<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							
...							
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ							
		x	628,000	749,988	121,988	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Забезпечено ефективне використання бюджетних коштів за бюджетною програмою.

корисності бюджетної програми:

Бібліотека - це особливий простір, з особливою енергетикою, настроєм, затишком. Ніщо не може замінити спілкування з книгою. Бібліотека допомагає людині усвідомити свою духовну сутність. Вивчаючи матеріал, беручи участь у творчих вечорах і семінарах, відвідувач бібліотеки обмінюється думками з іншими читачами. Збагачуючись духовно, він знаходить віру в себе, самовдосконалюється, зміцнюючи почуття власної гідності. Важливим також є завдання сучасних бібліотек щодо оприлюднення й поширення інформації, оскільки основу демократичного суспільства становлять поінформовані громадяни.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер, оскільки забезпечує вільний доступ до інформації, знань, залучення до цінностей національної та світової культури, науки та освіти, що зберігаються в бібліотеках, забезпечує права громадян на бібліотечне обслуговування.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1014060 0828** Забезпечення діяльності наладів і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

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":

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	5149,454	1481,448	6630,902	4869,703	1488,651	6358,354	-279,751	7,203	-272,548
	в тому числі:									
1.1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування центру дозвілля, будинків культури та клубів	5140,903	1481,448	6622,351	4861,152	1488,651	6349,803	-279,751	7,203	-272,548
Відхилення від плану виникло в клубних установах у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників, наявністю мобілізованих працівників, яким відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022 року та економією коштів. По спеціальному фонду касові видатки перевищують планові у зв'язку з отриманими безкоштовними надходженнями.										
1.2	Погашення кредиторської заборгованості	8,551	0	8,551	8,551	0	8,551	0	0	0

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року		3,661	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	3,661	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
Залишок надходжень спеціального фонду власних надходжень, на початок року наявний в зв'язку з економією та раціональним використанням коштів в попередньому році				

2.	Находження	1481,448	1488,651	7,203
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	32,700	1,225	-31,475
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	1448,748	1487,426	38,678
Видатки спеціального фонду зменшилися в порівнянні з планом.				
3.	Залишок на кінець року	x	10,592	10,592
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	10,592	10,592
3.2	інших надходжень	x	0	0
В зв'язку з економією та раціональним використанням коштів в звітному році наявний залишок спеціального фонду (власних надходжень) на кінець року				

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

(тис. грн)

№ п/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування центру дозвілля, будинків культури та клубів</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	затрат									
1.1	кількість установ- усього	8	0	8	8	0	8	0	0	0
1.2	кількість гуртків	18	0	18	9	0	9	-9	0	-9
1.3	середнє число окладів (ставок) - усього	22,75	0	22,75	22,75	0	22,75	0	0	0
1.4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників	4,5	0	4,5	4,5	0	4,5	0	0	0
1.5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	11,5	0	11,5	11,5	0	11,5	0	0	0
1.6	середнє число окладів (ставок) робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
1.7	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	6,25	0	6,25	6,25	0	6,25	0	0	0
1.8	видатки на забезпечення діяльності центру дозвілля, будинків культури та клубів	5140,903	1481,448	6622,351	4861,152	1488,651	6349,803	-279,751	7,203	-272,548
Відхилення від плану виникло в клубних установах у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників, наявністю мобілізованих працівників, яким відповідно до статті 119 Кодексу законів про працю України не передбачене збереження середньої зарплати з 19 липня 2022 року та економією коштів. По спеціальному фонду касові видатки перевищують планові у зв'язку з отриманими безкоштовними надходженнями.										
2.	продукту									
2.1	кількість відвідувачів - усього, тис. осіб	20,000	0,449	20,449	45,919	0	45,919	25,919	-0,449	25,470
2.2	у тому числі: безкоштовно, тис. осіб	20,000	0	20,000	45,919	0	45,919	25,919	0	25,919
2.3	за реалізованими квитками, тис. осіб	0	0,449	0,449	0	0	0	0	-0,449	-0,449

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування центру дозвілля, будинків культури та клубів	4131,886	36,455	4168,341	4861,152	1488,651	6349,803	17,6	3983,5	52,3
Видатки звітного року збільшилися порівняно з видатками попереднього року на 52,3%, оскільки було виділено більшу суму бюджетних асигнувань.										
1.	затрат									
1.1	кількість установ- усього	8	0	8	8	0	8	0	0	0
1.2	кількість гуртків	18	0	18	9	0	9	-50,0	0	-50,0
1.3	середнє число окладів (ставок)-усього	22,75	0	22,75	22,75	0	22,75	0,0	0	0,0
1.4	середнє число окладів (ставок) керівних працівників-усього	4,5	0	4,5	4,5	0	4,5	0	0	0
1.5	середнє число окладів (ставок) спеціалістів-усього	11,5	0	11,5	11,5	0	11,5	0	0	0
1.6	середнє число окладів (ставок) робітників-усього	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
1.7	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу-усього	6,25	0	6,25	6,25	0	6,25	0,0	0,0	0,0
1.8	видатки на забезпечення діяльності центру дозвілля, будинків культури та клубів	4131,886	36,455	4168,341	4861,152	1488,651	6349,803	17,6	3983,5	52,3
2.	продукту									
2.1	кількість відвідувачів -усього, тис. осіб	36,947	0,369	37,316	45,919	0	45,919	24,3	0	23,1
2.1.1	у тому числі безкоштовно:	36,947	0	36,947	45,919	0	45,919	24,3	0,0	24,3
2.1.3	за реалізованими квитками, тис. осіб	0	0,369	0,369	0	0	0	0	-100,0	-100,0
2.1.4	кількість заходів, які забезпечують організацію культурного дозвілля населення	276	0	276	324	0	324	17,4	0	17,4
2.1.5	плановий обсяг доходів	0	27,406	27,406	0	39,903	39,903	0	45,6	45,6
2.1.6	у тому числі доходи від реалізації квитків	0	22,140	22,140	0	0	0	0	-100,0	-100,0
2.1.7	кількість реалізованих квитків, тис. шт.	0	0,369	0,369	0	0	0	0	-100,0	-100,0
3.	ефективності									
3.1	середня вартість одного квитка	0	0,060	0,060	0	0	0	0	-100,0	-100,0
3.2	середні витрати на одного відвідувача	0,112	0,099	0,211	0,106	0	0,106	-5,3	-100,0	-49,7
3.3	середні витрати на проведення одного заходу	14,971	0,132	15,103	15,004	0	15,004	0,2	-100,0	-0,7
4.	якості									
4.1	динаміка відвідувачів у плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду, %	149,1	18,4	167,5	124,3	0	124,3	-16,6	-100,0	-25,8

В звітному році збільшились видатки на утримання закладів, збільшилась кількість відвідувачів та заходів.

1.2.	Погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	8,551	0	8,551	0	0	0
1.	затрат									
1.1	кредиторська заборгованість минулих років	0	0	0	8,551	0	8,551	0	0	0
2.	якості									
2.1	відсоток погашеної кредиторської заборгованості	0	0	0	100,0	0	100,0	0	0	0

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:	x	1448,748	1448,748	0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	1448,748	1448,748	0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	1448,748	1448,748	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	1448,748	1448,748	0	x	x
	Всього за інвестиційними проектами		1408,748	1408,748	0		
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Капітальний ремонт покрівлі (заміна покрівельного килиму) громадського будинку за адресою: мікрорайон Будівельників, 2а в м. Вараш Вараського району Рівненської області		1408,748	1408,748	0		
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<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							
...							
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	1448,748	1448,748	0	x	x	

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Забезпечено виконання напрямів використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми. В ході реалізації даної бюджетної програми здійснено організацію культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій.

корисності бюджетної програми:

Завдання покладені на бюджетну програму виконані в повному обсязі, створено сприятливі умови для якісного дозвілля населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Враховуючи активну участь населення в проведенні культурного дозвілля, програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер



(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1014081 0829** Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення діяльності закладів в галузі культури і мистецтва, туризму, молоді та спорту, комунального закладу "Парк культури та відпочинку"

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

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	3544,190	96,690	3640,880	3513,010	72,488	3585,498	-31,180	-24,202	-55,382
	в тому числі:									
1.1	Забезпечення функціонування парку культури та відпочинку, забезпечення благоустрою паркової зони, організація відпочинку населення	1946,380	63,500	2009,880	1926,847	72,488	1999,335	-19,533	8,988	-10,545
Економія коштів по загальному фонду. Видатки спеціального фонду перевищують планові у зв'язку з використанням залишку коштів минулого року.										
1.2	Забезпечення ведення бухгалтерського обліку в закладах культури, туризму, молоді та спорту, фінансова підтримка та розвиток закладів і проведення культурно-освітніх, молодіжних та спортивних заходів	1597,810	33,190	1631,000	1586,163	0	1586,163	-11,647	-33,190	-44,837
Економія коштів,										

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	x		24,126	x
	в т. ч.				
1.1	власних надходжень	x		24,126	x
1.2	інших надходжень	x		0	x
Залишок коштів на початок 2023 року виник в результаті економії бюджетних коштів					
2.	Надходження	96,690		72,488	-24,202
	в т. ч.				
2.1	власні надходження	63,500		72,488	8,988
2.2	надходження позик	0		0	0
2.3	повернення кредитів	0		0	0
2.4	інші надходження	33,190		0	-33,190
Економія спеціального фонду.					
3.	Залишок на кінець року	x		23,029	23,029
	в т. ч.				
3.1	власних надходжень	x		23,029	23,029
3.2	інших надходжень	x		0	0
Залишок коштів спеціального фонду на кінець 2023 року виник в результаті економії бюджетних коштів.					

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
<i>Забезпечення ведення бухгалтерського обліку в закладах культури, туризму, молоді та спорту, фінансова підтримка та розвиток закладів і проведення культурно-освітніх, молодіжних та спортивних заходів</i>										
1.	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	кількість установ - усього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.1.1	у тому числі: централізованих бухгалтерій	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.2	середнє число окладів (ставок) - усього	6	0	6	6	0	6	0	0	0
1.3	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	6	0	6	6	0	6	0	0	0
1.4.	видатки на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	1597,810	33,190	1631,000	1586,163	0,000	1586,163	-11,647	-33,190	-44,837
Економія коштів.										
2.	продукту									
2.1	кількість підготовлених звітів, контролів, інформації централізованою бухгалтерією	2200	0	2200	2430	0	2430	230	0	230
В централізованій бухгалтерії збільшився документообіг.										

3.	ефективності									
3.1	кількість підготовлених звітів, контролів, інформацій на одного працівника централізованої бухгалтерії	367	0	367	405	0	405	38	0	38

За рахунок збільшення документообігу в централізованій бухгалтерії, збільшилась кількість підготовлених звітів, контролів, інформацій на одного працівника.

4.	якості									
4.1	динаміка кількості підготовлених звітів, контролів, інформацій у плановому періоді відповідно до фактичного показника минулого року централізованої бухгалтерії	110,0	0	110,0	121,50	0	121,5	11,5	0	11,5

Зросла динаміка кількості підготовлених звітів, контролів та інформацій в порівнянні з минулим роком.

Видатки за напрямом використання бюджетних коштів даної бюджетної програми загального фонду зменшились в зв'язку з економією коштів. Результати виконання програми показують, що працівники централізованої бухгалтерії ефективно виконали свою роботу.

Забезпечення функціонування парку культури та відпочинку, забезпечення благоустрою паркової зони, організація відпочинку населення

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	затрат									
1.1	кількість установ - усього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.1.1	у тому числі: парків культури та відпочинку	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.2	видатки на забезпечення діяльності парку культури та відпочинку	1946,380	63,500	2009,880	1926,847	72,488	1999,335	-19,533	8,988	-10,545
1.2.1	в тому числі: витрати на догляд, облаштування та прибирання парку	1946,380	63,500	2009,880	1926,847	72,488	1999,335	-19,533	8,988	-10,545

Економія коштів по загальному фонду. Видатки спеціального фонду перевищують планові у зв'язку з використанням залишку коштів минулого року.

2.	продукту									
2.1	площа території парку, що підлягає догляду, облаштування та прибиранню, га	31,4392	0	31,4392	31,4392	0	31,4392	0	0	0

3.	ефективності									
3.1	середні витрати на догляд, облаштування та прибирання 1 га території	61,909	2,020	63,929	61,288	2,306	63,594	-0,621	0,286	-0,335

Зменшились середні витрати на догляд, облаштування та прибирання 1 га території

4.	якості									
4.1	питома вага прибраної, доглянутої площі до площі, що підлягає догляду та прибиранню	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0	0

Видатки за напрямом використання бюджетних коштів даної бюджетної програми загального фонду зменшились, в зв'язку з економією коштів, а спеціального - збільшились за рахунок використання залишку коштів минулого року. Результати виконання програми показують, що працівники парку культури та відпочинку ефективно та в повному обсязі забезпечили виконання даної бюджетної програми.

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	3291,330	106,396	3397,726	3513,010	72,488	3585,498	6,7	-31,9	5,5
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 5,5%										
в т. ч.										
1	Забезпечення ведення бухгалтерського обліку в закладах культури, туризму, молоді та спорту, фінансова підтримка та розвиток закладів і проведення культурно-освітніх, молодіжних та спортивних заходів	1609,850	0	1609,850	1586,163	0	1586,163	-1,5	0	-1,5
Видатки звітного року зменшились порівняно з видатками минулого року на 1,5%										
1.	затрат									
1.1	кількість установ - усього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.2	у тому числі: централізованих бухгалтерій	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.3	середнє число окладів (ставок) - усього	6	0	6	6	0	6	0	0	0
1.4	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	6	0	6	6	0	6	0	0	0
1.5	видатки на забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії	1609,850	0	1609,850	1586,163	0	1586,163	-1,5	0	-1,5
2.	продукту									
2.1	кількість підготовлених звітів, контролів, інформацій централізованою бухгалтерією	2000	0	2000	2430	0	2430	21,5	0	21,5
3.	ефективності									
3.1	кількість підготовлених звітів, контролів, інформацій на одного працівника централізованої бухгалтерії	333	0	333	405	0	405	21,6	0	21,6
4.	якості									
4.1	динаміка кількості підготовлених звітів, контролів, інформацій у плановому періоді відповідно до фактичного показника минулого року централізованої бухгалтерії	208,1	0	208,1	121,50	0	121,5	-41,6	0	-41,6
Результативні показники показують, що працівники централізованої бухгалтерії ефективно виконали свою роботу. Кількість підготовлених звітів, контролів та інформацій зростає в порівнянні з попереднім роком.										

2	Забезпечення функціонування парку культури та відпочинку, забезпечення благоустрою паркової зони, організація відпочинку населення	1681,480	106,396	1787,876	1926,847	72,488	1999,335	14,6	-31,9	11,8
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 11,8%										
1.	затрат									
1.1	кількість установ - усього	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.1.1	у тому числі: парків культури та відпочинку	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.2	видатки на забезпечення діяльності парку культури та відпочинку	1681,480	106,396	1787,876	1926,847	72,488	1999,335	14,6	-31,9	11,8
2.	продукту									
2.1	площа території парку, що підлягає догляду, облаштування та прибиранню, га	31,4392	0	31,4392	31,4392	0	31,4392	0,0	0,0	0
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на догляд, облаштування та прибирання 1 га території	53,484	3,384	56,868	61,288	2,306	63,594	14,6	-31,9	11,8
4.	якості									
4.1	питома вага прибраної, доглянутої площі до площі, що підлягає догляду та прибиранню	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0	0
Видатки загального фонду зросли в порівнянні з видатками минулого року, а спеціального фонду - зменшились.										

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:	x	33,190	0	-33,190	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	33,190	0	-33,190	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	33,190	0	-33,190	x	x
	Заволичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0,000	0	0,000	x	x

Всього за інвестиційними проектами						
<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						
...						
Інвестиційний проект (програма) 2						
<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						
...						
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0,000	0	0,000	x	x

5.6 "Навність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Забезпечено ефективне використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми.

корисності бюджетної програми:

Бюджетна програма необхідна для забезпечення ведення бухгалтерського обліку в закладах культури, туризму, молоді та спорту, контролю за ефективним використанням фінансових, матеріальних та трудових ресурсів. Завдання та цілі покладені на централізовану бухгалтерію та комунальний заклад "Парк культури та відпочинку" виконані в повному обсязі. Парк культури та відпочинку є невід'ємною частиною системи організації дозвілля мешканців міста та органічно пов'язаний з загальними процесами соціального і культурного життя сучасного суспільства.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер, оскільки ведення бухгалтерського обліку, планування видатків, аналіз ефективності бюджетних програм та обслуговування закладів департаменту відомою є запорукою стабільності та функціонування всього департаменту. Функціонування парку культури та відпочинку є невід'ємною частиною системи організації дозвілля мешканців міста, надасть можливість покращити естетичний вигляд міста, залучати більшу кількість відвідувачів різних вікових груп, створювати якісні умови для культурного дозвілля мешканців та гостей міста.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 1014082 0829 Інші заходи в галузі культури і мистецтва
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підтримка, розвиток та проведення культурно-освітніх заходів та розвиток туризму

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	326,720	0	326,720	242,346	0	242,346	-84,374	0	-84,374
	в тому числі:									
1.1	Забезпечення проведення культурно-освітніх заходів для громади	326,720	0	326,720	242,346	0	242,346	-84,374	0	-84,374
Обмежено проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні та днями жалоби.										
1.2	Промоція туристичного потенціалу громади	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

(тис. грн)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін	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	0	x
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0

2.3	повернення кредитів		0	0	0
2.4	інші надходження		0	0	0
3.	Залишок на кінець року		x	0	0
	в т. ч.				
3.1	власних надходжень		x	0	0
3.2	інших надходжень		x	0	0

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
<i>Забезпечення проведення культурно-освітніх заходів для громади</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	затрат									
1.1	обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів	326,720	0	326,720	242,346	0	242,346	-84,374	0	-84,374
Обмежено проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні та днями жалоби.										
2.	продукту									
2.1	кількість заходів	31	0	31	24	0	24	-7	0	-7
Зменшилась кількість заходів										
3.	ефективності									
3.1	середні видатки на проведення одного заходу ¹	10,539	0	10,539	10,098	0	10,098	-0,442	0	-0,442
Зменшились середні затрати на проведення одного заходу										
4.	якості									
4.1	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника минулого року, %	163,20	0	163,20	126,30	0	126,30	-36,90	0	-36,90
Результативні показники вказують на ефективне виконання програми										

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	Видатки (надані кредити)	190,586	0	190,586	242,346	0	242,346	27,2	0	27,2
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками минулого року на 27,2%										
в т. ч.										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Забезпечення проведення культурно-освітніх заходів для громади	190,586	0	190,586	242,346	0	242,346	27,2	0	27,2
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками минулого року на 27,2%										
1.	затрат									
1.1	обсяг видатків на проведення культурно-освітніх заходів	190,586	0	190,586	242,346	0	242,346	27,2	0	27,2
2.	продукту									
2.1	кількість заходів	19	0	19	24	0	24	26,3	0	26,3
Збільшилась кількість заходів в звітному році										
3.	ефективності									
3.1	середні видатки на проведення одного заходу	10,031	0	10,031	10,098	0	10,098	0,7	0	0,7
4.	якості									
4.1	динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника минулого року, %	158,3	0	158,3	126,30	0	126,3	-20,2	0	-20,2
Зменшилась динаміка збільшення кількості заходів у плановому періоді відповідно до фактичного показника минулого року										
Збільшились видатки та зменшилась кількість заходів в порівнянні з минулим роком.										

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:	x	0	0	0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0	0	0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Залозачення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0	0	0	x	x
	Всього за інвестиційними проектами						
	<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	<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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Головним розпорядником забезпечено належне виконання повноважень щодо організації та проведення заходів в галузі культури та мистецтва. В звітному році було обмежено проведення заходів згідно календарного плану, у зв'язку з воєнним станом в країні та днями жалоби.

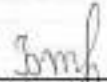
корисності бюджетної програми:

За бюджетною програмою створено сприятливі умови для якісної організації та проведення культурологічних заходів.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер, оскільки забезпечує реалізацію розвитку культури, організацію та проведення культурологічних заходів.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради.
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради.
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1015011 0810** Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з олімпійських видів спорту.
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку олімпійських видів спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	2316,310	0,0	2316,310	2316,308	0	2316,308	-0,002	0	-0,002
	в тому числі:									
1.1	Створення сприятливих умов для проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	2316,310	0,0	2316,310	2316,308	0	2316,308	-0,002	0	-0,002

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		0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень		0	х
1.2	інших надходжень		0	х
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0

2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
3.	Залишок на кінець року в т. ч.	x	0	0
3.1	власних надходжень	x	0	0
3.2	інших надходжень	x	0	0

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
<i>Створення сприятливих умов для проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	затрат									
1.1	кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту, од.	69	0	69	76	0	76	7	0	7
1.2.	обсяг видатків на проведення змагань з олімпійських видів спорту	2316,310	0,000	2316,310	2316,308	0	2316,308	-0,002	0,000	-0,002
Збільшились кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту.										
2.	продукту									
2.1	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	10927	0	10927	10952	0	10952	25	0	25
Відбулося збільшення кількості людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту										
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту, грн	0,212	0,000	0,212	0,212	0	0,212	0	0	0
4.	якості									
4.1	зростання кількості регіональних змагань з олімпійських видів спорту, порівняно з фактичним показником попереднього року	90,80	0	90,80	100,00	0	100,00	9,20	0	9,20
Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані в повному обсязі.										

¹ Зазначються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№п/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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	1281,504	0	1281,504	2316,308	0	2316,308	80,7	0	80,7
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 80,7%										
в т. ч.										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Створення сприятливих умов для проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту	1281,504	0	1281,504	2316,308	0	2316,308	80,7	0	80,7
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 80,7%										
1.	затрат									
1.1	кількість регіональних змагань з олімпійських видів спорту, од.	76	0	76	76	0	76	0,0	0	0,0
1.2.	обсяг видатків на проведення змагань з олімпійських видів спорту	1281,504	0	1281,504	2316,308	0	2316,308	80,7	0	80,7
2.	продукту									
2.1	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту	4028	0	4028	10952	0	10952	171,9	0	171,9
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту, грн	0,318	0	0,318	0,212	0	0,212	-33,3	0	-33,3
4.	якості									
4.1	зростання кількості регіональних змагань з олімпійських видів спорту, порівняно з фактичним показником попереднього року	116,9	0	116,9	100,0	0	100,0	-14,5	0	-14,5
Збільшились видатки в порівнянні з минулим роком. Збільшилась кількість людино-днів участі у змаганнях в звітному році. Зменшились середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з олімпійських видів спорту.										

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:	x	0		0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0	0	0	x	x

	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0	0	0	x	x
	Всього за інвестиційними проектами						
	<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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Головним розпорядником забезпечено належне виконання повноважень щодо організації та проведення змагань з олімпійських видів спорту за бюджетною програмою.

корисності бюджетної програми:

За бюджетною програмою створено сприятливі умови для якісної організації та проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту. Все більше й більше людей починає займатися спортом, адже заняття спортом несуть дуже багато користі: зміцнення здоров'я, забезпечення здорового способу життя, активне дозвілля.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер, оскільки забезпечує реалізацію розвитку олімпійських видів спорту.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1015012 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку неолімпійських видів спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	137,910	0	137,910	137,910	0	137,910	0	0	0
	в тому числі:									
1.1	Створення сприятливих умов для проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	137,910	0	137,910	137,910	0	137,910	0	0	0

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0

2.3	повернення кредитів		0		0	0
2.4	інші надходження		0		0	0
3.	Залишок на кінець року		x		0	0
	в т. ч.					
3.1	власних надходжень		x		0	0
3.2	інших надходжень		x		0	0

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
(тис. грн)										
<i>Створення сприятливих умов для проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту</i>										
1.	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту, од.	15	0	15	20	0	20	5	0	5
1.2	обсяг видатків на проведення змагань з неолімпійських видів спорту	137,910	0	137,910	137,910	0	137,910	0,000	0	0,000
Збільшилась кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту.										
2.	продукту									
2.1	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту	1077	0	1077	1093	0	1093	16	0	16
Відбулося збільшення кількості людино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту.										
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту	0,128	0	0,128	0,126	0	0,126	-0,002	0	-0,002
4.	якості									
4.1	зростання кількості регіональних змагань з неолімпійських видів спорту, порівняно з фактичним показником попереднього року	88,20	0	88,20	117,60	0	117,60	29,40	0	29,40
Збільшилась кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту, порівняно з фактичним показником попереднього року.										
Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані в повному обсязі.										

[†] Зазначються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	143,789	0	143,789	137,910	0	137,910	-4,1	0	-4,1
Видатки звітного року зменшились порівняно з видатками попереднього року на 4,1%										
в т. ч.										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Створення сприятливих умов для проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту	143,789	0	143,789	137,910	0	137,910	-4,1	0	-4,1
Видатки звітного року зменшились порівняно з видатками попереднього року на 4,1%										
1.	затрат									
1.1	кількість регіональних змагань з неолімпійських видів спорту, од.	17	0	17	20	0	20	17,6	0	17,6
1.2.	обсяг видатків на проведення змагань з неолімпійських видів спорту	143,789	0	143,789	137,910	0	137,910	-4,1	0	-4,1
2.	продукту									
2.1	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту	618	0	618	1093	0	1093	76,9	0	76,9
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту	0,233	0	0,233	0,126	0	0,126	-45,9	0	-45,9
4.	якості									
4.1	зростання кількості регіональних змагань з неолімпійських видів спорту, порівняно з фактичним показником	56,70	0	56,7	117,6	0	117,6	107,4	0	107,4
Зменшились видатки та зменшилась кількість змагань в порівнянні з минулим роком. Збільшилась кількість людино-днів участі у змаганнях, але зменшились середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з неолімпійських видів спорту.										

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:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0	0	0	x	x

	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0	0	0	x	x
	Всього за інвестиційними проектами						
	<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	<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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Головним розпорядником забезпечено належне виконання повноважень щодо організації та проведення змагань з неолімпійських видів спорту за бюджетною програмою.

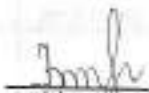
корисності бюджетної програми:

За бюджетною програмою створено сприятливі умови для якісної організації та проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту. В наш час все більше й більше людей починає займатися спортом. І в цьому немає нічого дивного, адже заняття спортом несуть дуже багато користі: зміцнення здоров'я, забезпечення здорового способу життя, активне дозвілля.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер, оскільки забезпечує реалізацію розвитку неолімпійських видів спорту.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1015049 0810 Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України"
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Популяризація та організація оздоровчої рухової активності усіх категорій громадян.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	78,470	0	78,470	75,452	0	75,452	-3,018	0	-3,018
	в тому числі:									
1.1	Створення сприятливих умов для реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України»	78,470	0	78,470	75,452	0	75,452	-3,018	0	-3,018

Економія коштів

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0

2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
3.	Залишок на кінець року в т. ч.	x	0	0
3.1	власних надходжень	x	0	0
3.2	інших надходжень	x	0	0

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
<i>Створення сприятливих умов для реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України»</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	затрат									
1.1	кількість видів винагород, що виплачуються щомісяця	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.2.	обсяг видатків для винагород	78,470	0	78,470	75,452	0	75,452	-3,018	0	-3,018
2.	продукту									
2.1	кількість отримувачів винагород (координатори)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
3.	ефективності									
3.1	середньомісячний розмір винагороди для одного отримувача (координатора)	9,809	0	9,809	9,432	0	9,432	-0,377	0	-0,377
4.	якості									
4.1	відсоток вчасно виплаченої винагороди	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0	0

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	0	0	0	75,452	0	75,452	0	0	0
	в т. ч.									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Створення сприятливих умов для реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України»	0	0	0	75,452	0	75,452	0	0	0
1.	затрат									
1.1	кількість видів винагород, що виплачуються щомісяця	0	0	0	1	0	1	0	0	0
1.2.	обсяг видатків для винагород	0	0	0	75,452	0	75,452	0	0	0
2.	продукту									
2.1	кількість отримувачів винагород (координатори)	0	0	0	1	0	1	0	0	0
3.	ефективності									
3.1	середньомісячний розмір винагороди для одного отримувача (координатора)	0	0	0	9,432	0	9,432	0	0	0
4.	якості									
4.1	відсоток вчасно виплаченої винагороди	0	0	0	100,0	0	100,0	0	0	0

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:	x	0	0	0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0	0	0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0	0	0	x	x
	Всього за інвестиційними проектами						
	<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	<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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Забезпечено виконання напрямів використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми.

корисності бюджетної програми:

Завдання покладені на бюджетну програму виконані в повному обсязі.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1100000 Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1015062 0810 Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підтримка спорту вищих досягнень та заходів з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	534,116	0	534,116	534,116	0	534,116	0	0	0
	в тому числі:									
1.1	Виконання заходів, передбачених міською програмою, спрямованих на виплату стипендій	534,116	0	534,116	534,116	0	534,116	0	0	0

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0

2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
3.	Залишок на кінець року в т. ч.	x	0	0
3.1	власних надходжень	x	0	0
3.2	інших надходжень	x	0	0

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
<i>Виконання заходів, передбачених міською програмою, спрямованих на виплату стипендій</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	затрат									
1.1	кількість видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця, од.	2	0	2	2	0	2	0	0	0
1.2.	обсяг видатків для заохочень/винагород	534,116	0	534,116	534,116	0	534,1160	0	0	0
2.	продукту									
2.1	кількість отримувачів заохочень/винагород (спортсмени, тренери, видатні діячі), од.	32	0	32	32	0	32	0	0	0
3.	ефективності									
3.1	середній розмір заохочення/винагороди (види) для одного отримувача (спортсмени, тренери, видатні діячі), грн	16,691	0	16,691	16,691	0	16,691	0	0	0
4.	якості									
4.1	динаміка кількості отримувачів (спортсмени, тренери, видатні діячі), порівняно з фактичним показником минулого року, %	114,30	0	114,30	114,30	0	114,30	0,00	0	0,00

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	241,200	0	241,200	534,116	0	534,116	121,4	0	121,4
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 121,4%										
в т. ч.										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Виконання заходів, передбачених міською програмою, спрямованих на виплату стипендій	241,200	0	241,200	534,116	0	534,116	121,4	0	121,4
Видатки звітного року збільшились порівняно з видатками попереднього року на 121,4%										
1.	затрат									
1.1	кількість видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця, од.	2	0	2	2	0	2	0	0	0
1.2.	обсяг видатків для заохочень/винагород	241,200	0	241,200	534,116	0	534,116	121,4	0	121,4
2.	продукту									
2.1	кількість отримувачів заохочень/винагород (спортсмени, тренери, видатні дітячі), од.	28	0	28	32	0	32	14,3	0	14,3
3.	ефективності									
3.1	середній розмір заохочення/винагороди (види) для одного отримувача (спортсмени, тренери, видатні дітячі), грн	8,614	0	8,614	16,691	0	16,691	93,8	0	93,8
4.	якості									
4.1	динаміка кількості отримувачів (спортсмени, тренери, видатні дітячі), порівняно з фактичним показником минулого року, %	103,7	0	103,7	114,3	0	114,3	10,2	0	10,2
Збільшились видатки та кількість отримувачів заохочень/винагород в порівнянні з минулим роком. Збільшилася середній розмір заохочення/винагороди для одного отримувача.										

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 майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0	0	0	x	x

	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0	0	0	x	x
	Всього за інвестиційними проектами						
	<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	<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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Головним розпорядником забезпечено належне виконання заходів, передбачених міською програмою, спрямованих на виплату стипендій за бюджетною програмою і досягнуто високої ефективності програми.

корисності бюджетної програми:

Завдання покладені на бюджетну програму виконані в повному обсязі.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради.
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради.
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1017640 0470** Заходи з енергозбереження
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: **Забезпечити збереження енергоресурсів та їх економічне використання**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	20,076	1468,079	1488,155	20,076	1461,934	1482,010	0	-6,145	-6,145
	в тому числі:									
1.1	Здійснення заходів з енергозбереження	20,076	1468,079	1488,155	20,076	1461,934	1482,010	0	-6,145	-6,145
Відхилення від плану виникло в зв'язку з економією коштів.										

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	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
2.	Надходження	1468,079	1461,934	-6,145
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0

2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	1468,079	1461,934	-6,145
Відхилення від плану виникло в зв'язку з економією коштів.				
3.	Залишок на кінець року	x	0	0
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	0	0
3.2	інших надходжень	x	0	0

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Здійснення заходів з енергозбереження</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків на здійснення заходів з енергозбереження	20,076	1468,079	1488,155	20,076	1461,934	1482,010	0	-6,145	-6,145
2.	продукту									
2.1	кількість об'єктів, які потребують впровадження заходів з енергозбереження	0	2	2	0	2	2	0	0	0
2.2	кількість об'єктів, на яких планується впровадження заходів з енергозбереження	0	1	1	0	1	1	0	0	0
2.3	площа приміщень, яку планується утеплити	1,89	486,70	488,59	1,89	486,70	488,59	0	0	0
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на утеплення 1 кв.м	10,622	3,016	13,639	10,622	3,004	13,626	0	-0,013	-0,013
4.	якості									
4.1	питома вага кількості об'єктів, на яких планується впровадження заходів з енергозбереження до кількості об'єктів, що потребують впровадження заходів з енергозбереження	0	50,0	50,0	0	50,0	50,0	0	0	0

Завдання, відповідно до мети даної бюджетної програми, виконані в повному обсязі.

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ п/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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	0	0	0	20,076	1461,934	1482,010	0	0	0
	в т. ч.									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Здійснення заходів з енергозбереження	0	0	0	20,076	1461,934	1482,010	0	0	0
1.	заграт									
1.1	обсяг видатків на здійснення заходів з енергозбереження	0	0	0	20,076	1461,934	1482,010	0	0	0
2.	продукту									
2.1	кількість об'єктів, які потребують впровадження заходів з енергозбереження	0	0	0	0	2	2	0	0	0
2.2	кількість об'єктів, на яких планується впровадження заходів з енергозбереження	0	0	0	0	1	1	0	0	0
2.3	площа приміщень, яку планується утеплити	0	0	0	1,89	486,70	488,59	0	0	0
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на утеплення 1 кв.м	0	0	0	10,622	3,004	13,626	0	0	0
4.	якості									
4.1	питома вага кількості об'єктів, на яких планується впровадження заходів з енергозбереження до кількості об'єктів, що потребують впровадження заходів з енергозбереження	0	0	0	0	50,0	50,0	0	0	0

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:	x	1468,079	1461,934	-6,145	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	1468,079	1461,934	-6,145	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	1468,079	1461,934	-6,145	x	x

	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	1468,079	1461,934	-6,145	x	x
	Всього за інвестиційними проектами		1488,155	1482,01	-6,145		
	<i>Економія коштів</i>						
	Капітальний ремонт фасаду громадського будинку (утеплення фасаду) за адресою: мікрорайон Будівельників, буд. 2а, м. Вараш Вараського району Рівненської області – заходи з енергозбереження		1488,155	1482,010	-6,145		
	Напрям 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>						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	1468,079	1461,934	-6,145	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Головним розпорядником забезпечено належне виконання заходів, передбачених Комплексною програмою енергоефективності Вараської міської територіальної громади на 2021 -2025 роки.


корисності бюджетної програми:

Завдання покладені на бюджетну програму виконані в повному обсязі.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках щодо інших закладів культури та має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **1100000** Департамент культури, туризму, молоді та спорту виконавчого комітету Вараської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1018340 0540** Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК)) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Проведення природоохоронних заходів за рахунок фонду охорони навколишнього природного середовища.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	0	70,000	70,000	0	70,000	70,000	0	0	0
	в тому числі:									
1.1	Продбання зелених насаджень	0	70,000	70,000	0	70,000	70,000	0	0	0

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	0	x
1.2	інших надходжень	x	0	x
2.	Надходження	70,000	70,000	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0

2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	70,000	70,000	0
3.	Залишок на кінець року в т. ч.	х	0	0
3.1	власних надходжень	х	0	0
3.2	інших надходжень	х	0	0

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Придбання зелених насаджень</i>										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	затрат									
1.1	витрати на придбання дерев	0	50,000	50,000	0	19,600	19,600	0	-30,400	-30,400
1.2.	витрати на придбання кущів	0	20,000	20,000	0	50,400	50,400	0	30,400	30,400
2.	продукту									
2.1	кількість висаджених дерев	0	10	10	0	8	8	0	-2	-2
2.2	кількість висаджених кущів	0	40	40	0	190	190	0	150	150
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на придбання одного дерева	0	5,000	5,000	0	2,450	2,450	0	-2,550	-2,550
3.2	середні витрати на придбання одного куща	0	0,500	0,500	0	0,265	0,265	0	-0,235	-0,235
4.	якості									
4.1	питома вага висаджених дерев у загальній кількості, що підлягає висаджуванню	0	100,0	100,0	0	100,0	100,0	0	0	0
4.2	питома вага висаджених кущів у загальній кількості, що підлягає висаджуванню	0	100,0	100,0	0	100,0	100,0	0	0	0

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	0	88,000	88,000	0	70,000	70,000	0	-20,5	-20,5
Видатки звітного року зменшились порівняно з видатками попереднього року на 20,5%										
в т. ч.										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Придбання зелених насаджень	0	88,000	88,000	0	70,000	70,000	0	-20,5	-20,5
Видатки звітного року зменшились порівняно з видатками попереднього року на 20,5%										
1.	затрат									
1.1	витрати на придбання дерев	0	14,000	14,000	0	19,600	19,600	0	40,0	40,0
1.2.	витрати на придбання кущів	0	74,000	74,000	0	50,400	50,400	0	-31,9	-31,9
2.	продукту									
2.1	кількість висаджених дерев	0	32	32	0	8	8	0	-75,0	-75,0
2.2	кількість висаджених кущів	0	230	230	0	190	190	0	-17,4	-17,4
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на придбання одного дерева	0	0,438	0,438	0	2,450	2,450	0	459,4	459,4
3.2	середні витрати на придбання одного куща	0	0,322	0,322	0	0,265	0,265	0	-17,7	-17,7
4.	якості									
4.1	питома вага висаджених дерев у загальній кількості, що підлягає висаджуванню	0	100,0	100,0	0	100,0	100,0	0	0	0
4.2	питома вага висаджених кущів у загальній кількості, що підлягає висаджуванню	0	100,0	100,0	0	100,0	100,0	0	0	0
Зменшились видатки в порівнянні з минулим роком. Програма виконана в повному обсязі.										

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:	x	70,000	70,000	0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	70,000	70,000	0	x	x

	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	70,000	70,000	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0	0	0	x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	70,000	70,000	0	x	x
	Всього за інвестиційними проєктами						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 1 від планового показника</i>						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проєкт (програма) 2						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника</i>						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України. Дотримані правові вимоги і порядок щодо використання бюджетних коштів.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми:

Забезпечено виконання напрямів використання бюджетних коштів за бюджетною програмою та досягнуто високої ефективності програми.


корисності бюджетної програми:

Завдання покладені на бюджетну програму виконані в повному обсязі.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Програма потребує реалізації в наступних роках, має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер


(підпис)

Валентина ФЕДОРЧУК