

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2022 рік

|                            |                                                                          |                                                                                  |                                                                    |                                                                                                                        |               |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1.                         | 1000000                                                                  | Відділ культури та молодіжної політики Боратинської сільської ради               |                                                                    | 44060745                                                                                                               |               |
|                            | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)                   |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 2.                         | 1010000                                                                  | Відділ культури та молодіжної політики Боратинської сільської ради               |                                                                    | 44060745                                                                                                               |               |
|                            | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3.                         | 1014030                                                                  | 4030                                                                             | 0824                                                               | Забезпечення діяльності бібліотек                                                                                      | 03525000000   |
|                            | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код бюджету) |
| 4. Мета 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 напрямами використання бюджетних коштів":

| № з/п | Показники                                                                                                                                                                                                                                                    | План з урахуванням змін |                  |          | Виконано       |                  |          | Відхилення     |                  |        |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|------------------|--------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                              | загальний фонд          | спеціальний фонд | усього   | загальний фонд | спеціальний фонд | усього   | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                              | 3                       | 4                | 5        | 6              | 7                | 8        | 9              | 10               | 11     |
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                                                                            | 3                       | 4                | 5        | 6              | 7                | 8        | 9              | 10               | 11     |
| 1.1   | Видатки (названі кредити)                                                                                                                                                                                                                                    | 1 512,64                | 53,10            | 1 565,74 | 1 465,96       | 43,56            | 1 509,51 | -46,68         | -9,54            | -56,23 |
|       | Інформатизація                                                                                                                                                                                                                                               | 5,00                    | 0,00             | 5,00     | 5,00           | 0,00             | 5,00     | 0,00           | 0,00             | 0,00   |
| 1.2   | Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контролю | 1 507,64                | 53,10            | 1 560,74 | 1 460,96       | 43,56            | 1 504,51 | -46,68         | -9,54            | -56,23 |
|       | Пояснення: щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відповідно до постанови КМУ 590 та дії воєнного стану видатки на придбання матеріалів та надання послуг проведенні не в повному обсязі.                     |                         |                  |          |                |                  |          |                |                  |        |

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

| № з/п | Показники                                                                                                                                             | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------|------------|
| 1.    | Залишок на початок року                                                                                                                               | X                       | 0,000    | X          |
|       | в т.ч.                                                                                                                                                |                         |          |            |
| 1.1   | власних надходжень                                                                                                                                    | X                       |          | X          |
| 1.2   | інших надходжень                                                                                                                                      | X                       | 0,000    | X          |
|       | Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: - |                         | 0,000    | X          |
| 2.    | Надходження                                                                                                                                           | 0,000                   | 0,000    | 0,000      |
|       | в т.ч.                                                                                                                                                |                         |          |            |
| 2.1   | власні надходження                                                                                                                                    | 0,000                   | 0,000    | 0,000      |
| 2.2   | надходження позик                                                                                                                                     | 0,000                   | 0,000    | 0,000      |
| 2.3   | повернення кредитів                                                                                                                                   | 0,000                   | 0,000    | 0,000      |
| 2.4   | інші надходження                                                                                                                                      | 0,000                   | 0,000    | 0,000      |
|       | Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -                                                                              |                         | 0,000    | 0,000      |

|                                                                                                                                                      |                        |  |  |       |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--|--|-------|--|
| 3.                                                                                                                                                   | Залишок на кінець року |  |  |       |  |
|                                                                                                                                                      | в т.ч.                 |  |  |       |  |
| 3.1                                                                                                                                                  | власних надходжень     |  |  | 0,000 |  |
| 3.2                                                                                                                                                  | інших надходжень       |  |  |       |  |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: - |                        |  |  |       |  |
|                                                                                                                                                      |                        |  |  | 0,000 |  |
|                                                                                                                                                      |                        |  |  | 0,000 |  |

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

| № з/п | Показники                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |          | Виконано       |                  |          | Відхилення     |                  |         |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|------------------|---------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                              | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього   | загальний фонд | спеціальний фонд | усього   | загальний фонд | спеціальний фонд | усього  |
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3                                         | 4                | 5        | 6              | 7                | 8        | 9              | 10               | 11      |
|       | затрат                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                  |          |                |                  |          |                |                  |         |
|       | кількість установ                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |          |                |                  |          |                |                  |         |
|       | видатки всього                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10                                        | 0                | 10       | 10             | 0                | 10       | 0              | 0                | 0       |
|       | Пояснення: щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відповідно до постанови КМУ 590 та дії воєнного стану видатки на придбання матеріалів та надання послуг проведено не в повному обсязі. Книжки були придбані за рахунок благодійних внесків. | 1512,639                                  | 53,1             | 1565,739 | 1465,956       | 0                | 1465,956 | -46,683        | -53,1            | -99,783 |
|       | середнє число ставок спеціалістів                                                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |          |                |                  |          |                |                  |         |
|       | продукту                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 9,5                                       | 0                | 9,5      | 9,5            | 0                | 9,5      | 0              | 0                | 0       |
|       | поповнення бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |          |                |                  |          |                |                  |         |
|       | списання бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,2                                       | 0,5              | 0,7      | 0              | 0,98             | 0,98     | -0,2           | 0,48             | 0,28    |
|       | поповнення бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                                               | 2                                         | 0                | 2        | 5,22           | 0                | 5,22     | 3,22           | 0                | 3,22    |
|       | Пояснення: щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відповідно до постанови КМУ 590 видатки на придбання книг для бібліотек не проводилися.                                                                                                     | 20                                        | 53,1             | 73,1     | 0              | 43,557           | 43,557   | -20            | -9,543           | -29,543 |
|       | списання бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |          |                |                  |          |                |                  |         |
|       | ефективності                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 5                                         | 0                | 5        | 81,136         | 0                | 81,136   | 76,136         | 0                | 76,136  |
|       | середні витрати на придбання одного примірника книжок                                                                                                                                                                                                                                        |                                           |                  |          |                |                  |          |                |                  |         |
|       | Пояснення: щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відповідно до постанови КМУ 590 видатки на придбання книг для бібліотек не проводилися.                                                                                                     | 0,1                                       | 0,106            | 0        | 0              | 0                | 0        | -0,1           | -0,106           | 0       |

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Заплановані кошти за бюджетною програмою у звітному періоді не були використані через обмеження, пов'язані з воєнним станом та вимогами постанови КМУ №590, тому результативні показники не досягнуті в повному обсязі.

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

| № з/п | Показники                                                                                                                                                                                                                                                    | Попередній рік |                  |          | Звітний рік    |                  |          | Відхилення (у відсотках) |                  |        | (тис.грн) |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|----------|----------------|------------------|----------|--------------------------|------------------|--------|-----------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                              | загальний фонд | спеціальний фонд | усього   | загальний фонд | спеціальний фонд | усього   | загальний фонд           | спеціальний фонд | усього |           |
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                                                                            | 3              | 4                | 5        | 6              | 7                | 8        | 9                        | 10               | 11     |           |
| 1.1   | Видатки (надані кредити):                                                                                                                                                                                                                                    | 1 458,52       | 161,33           | 1 619,85 | 1 465,96       | 43,56            | 1 509,51 | 0,51                     | -73,00           | -6,81  |           |
|       | інформатизація                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00           | 0,00             | 0,00     | 5,00           | 0,00             | 5,00     | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |           |
| 1.2   | Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контролю | 1 458,52       | 161,33           | 1 619,85 | 1 460,96       | 43,56            | 1 504,51 | 0,17                     | -73,00           | -7,12  |           |
|       | затрат                                                                                                                                                                                                                                                       |                |                  |          |                |                  |          |                          |                  |        |           |
|       | кількість установ                                                                                                                                                                                                                                            |                |                  |          |                |                  |          |                          |                  |        |           |
|       | видатки всього                                                                                                                                                                                                                                               | 10,00          | 0,00             | 10,00    | 10,00          | 0,00             | 10,00    | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |           |
|       | середнє число ставок спеціалістів                                                                                                                                                                                                                            | 1 458,52       | 161,33           | 1 619,85 | 1 465,96       | 0,00             | 1 465,96 | 0,51                     | -100,00          | -9,50  |           |
|       | продукту                                                                                                                                                                                                                                                     | 9,50           | 0,00             | 9,50     | 9,50           | 0,00             | 9,50     | 0,00                     | 0,00             | 0,00   |           |
|       | поповнення бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                               |                |                  |          |                |                  |          |                          |                  |        |           |
|       | списання бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                 | 1,50           | 0,00             | 1,50     | 0,00           | 0,98             | 0,98     | -100,00                  | 0,00             | -34,67 |           |
|       | поповнення бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                               | 1,80           | 0,00             | 1,80     | 5,22           | 0,00             | 5,22     | 190,00                   | 0,00             | 190,00 |           |
|       | списання бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                 | 188,38         | 0,00             | 188,38   | 0,00           | 43,56            | 43,56    | -100,00                  | 0,00             | -76,88 |           |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,77          | 0,00             | 12,77    | 81,14          | 0,00             | 81,14    | 535,36                   | 0,00             | 535,36 |           |

|                                                       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| ефективності                                          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| середні витрати на придбання одного примірника книжок | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

#### 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.  | <b>Надходження всього:</b>                                                       | X                                                       | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | X               | X                                        |
|     | Бюджет розвитку за джерелами                                                     | X                                                       | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | X               | X                                        |
|     | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | X                                                       | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | X               | X                                        |
|     | Запозичення до бюджету                                                           | X                                                       | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | X               | X                                        |
|     | Інші джерела                                                                     | X                                                       | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | X               | X                                        |
|     | Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: - |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
| 2.  | <b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>                                          | X                                                       | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | X               | X                                        |
|     | Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -     |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
|     | Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -    |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
| 2.1 | <b>Всього за інвестиційними проектами</b>                                        |                                                         | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | X               | X                                        |
| 2.2 | <b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>                          | X                                                       | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | X               | X                                        |

#### 5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансові порушення відсутні

#### 5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна дотримується, простроченої заборгованості немає.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та відповідає визначеним пріоритетам, сприяє вирішенню важливих завдань у відповідній сфері та забезпечує ефективне використання бюджетних коштів

ефективності бюджетної програми

Ефективність бюджетної програми забезпечено: завдання виконуються у повному обсязі, показники досягнуті, використання коштів є раціональним і відповідає визначеним пріоритетам

корисності бюджетної програми

Бюджетна програма є корисною, оскільки сприяє вирішенню актуальних завдань, задоволенню потреб громади та підвищенню якості надання послуг

довгострокових наслідків бюджетної

Довгострокові наслідки програми полягають у формуванні стійких позитивних тенденцій, які впливатимуть на економічний, соціальний та культурний розвиток у майбутньому

в.о.начальника відділу

Головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Оксана КРАВЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина БАРДА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)