

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2023 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 відповідальних виконавців)                                         |                                                                    | (код за ЄДРПОУ)                                                                                                        |               |
| 3. | 1014030                                                                  | 4030                                                                             | 0824                                                               | Забезпечення діяльності бібліотек                                                                                      | 0352500000    |
|    | (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

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються й тимчасове користування бібліотеками

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

| № з/п | Показники                                                                                                                                                                                                                                                           | План з урахуванням змін |                  |          | Виконано       |                  |          | Відхилення     |                  |        |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|------------------|--------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                     | 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     | Видатки (надані кредити)                                                                                                                                                                                                                                            | 1 487,18                | 50,00            | 1 537,18 | 1 474,96       | 49,99            | 1 524,95 | -12,22         | -0,01            | -12,23 |
| 1.1   | 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        | 1 482,18                | 50,00            | 1 532,18 | 1 469,96       | 49,99            | 1 519,95 | -12,22         | -0,01            | -12,23 |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія видатків по КЕКВ 2120 у зв'язку з плануванням лікарняних за рахунок пенсійного фонду. По КЕКВ 2210,2240 - у зв'язку з зменшенням цін на товари та послуги. |                         |                  |          |                |                  |          |                |                  |        |

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 | 0,000    |            | X |           |
| в т.ч.                                                                                                                                                 |                         |  |                         |   |          |            |   |           |
| 1.1                                                                                                                                                    | власних надходжень      |  |                         | X | 0,000    |            | 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: - |                         |  |                         |   |          |            |   |           |
| 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: -                                                                               |                         |  |                         |   |          |            |   |           |

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

### 5.3."Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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      |
|       | <b>затрат</b>                                                                                                                                                                                                                                                        |                                           |                  |         |                |                  |          |                |                  |         |
|       | кількість установ                                                                                                                                                                                                                                                    | 10                                        | 0                | 10      | 10             | 0                | 10       | 0              | 0                | 0       |
|       | видатки всього                                                                                                                                                                                                                                                       | 1487,18                                   | 50               | 1537,18 | 1474,96        | 49,989           | 1524,949 | -12,22         | -0,011           | -12,231 |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія видатків по КЕКВ 2120 у зв'язку з плануванням лікарняних за рахунок пенсійного фонду. По КЕКВ 2210,2240 - у зв'язку з зменшенням ціни на товари та послуги. |                                           |                  |         |                |                  |          |                |                  |         |
|       | середнє число ставок спеціалістів                                                                                                                                                                                                                                    | 9,5                                       | 0                | 9,5     | 9,5            | 0                | 9,5      | 0              | 0                | 0       |
|       | <b>продукту</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                  |         |                |                  |          |                |                  |         |
|       | поповнення бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                         | 0,2              | 0,2     | 0              | 0,23             | 0,23     | 0              | 0,03             | 0,03    |
|       | списання бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                         | 2                                         | 0                | 2       | 0,91           | 0                | 0,91     | -1,09          | 0                | -1,09   |
|       | поповнення бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                       | 0                                         | 50               | 50      | 0              | 49,989           | 49,989   | 0              | -0,011           | -0,011  |
|       | списання бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                         | 5                                         | 0                | 5       | 8,997          | 0                | 8,997    | 3,997          | 0                | 3,997   |
|       | <b>ефективності</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |                                           |                  |         |                |                  |          |                |                  |         |
|       | середні витрати на придбання одного примірника книжок                                                                                                                                                                                                                | 0                                         | 0,25             | 0,25    | 0              | 0,217            | 0,217    | 0              | -0,033           | -0,033  |
|       | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Менша ціна книжки у зв'язку з меншою поданою ринковою пропозицією                                                                                                    |                                           |                  |         |                |                  |          |                |                  |         |

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

Фактичні результативні показники відповідають обсягам проведених видатків за напрямком, що свідчить про раціональне та ефективне використання бюджетних коштів

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

| № з/п | Показники                                                                                                                                                                                                                                                    | Попередній рік  |                  |                 | Звітний рік     |                  |                 | Відхилення (у відсотках) |                  |             |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------------|------------------|-------------|
|       |                                                                                                                                                                                                                                                              | 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     | <b>Видатки (надані кредити):</b>                                                                                                                                                                                                                             | <b>1 465,96</b> | <b>43,56</b>     | <b>1 509,51</b> | <b>1 474,96</b> | <b>49,99</b>     | <b>1 524,95</b> | <b>0,61</b>              | <b>14,77</b>     | <b>1,02</b> |
| 1.1   | 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 | 1 460,96        | 43,56            | 1 504,51        | 1 469,96        | 49,99            | 1 519,95        | 0,62                     | 14,77            | 1,03        |
|       | <b>затрат</b>                                                                                                                                                                                                                                                |                 |                  |                 |                 |                  |                 |                          |                  |             |
|       | кількість установ                                                                                                                                                                                                                                            | 10,00           | 0,00             | 10,00           | 10,00           | 0,00             | 10,00           | 0,00                     | 0,00             | 0,00        |
|       | видатки всього                                                                                                                                                                                                                                               | 1 465,96        | 0,00             | 1 465,96        | 1 474,96        | 49,99            | 1 524,95        | 0,61                     | 0,00             | 4,02        |
|       | середнє число ставок спеціалістів                                                                                                                                                                                                                            | 9,50            | 0,00             | 9,50            | 9,50            | 0,00             | 9,50            | 0,00                     | 0,00             | 0,00        |
|       | <b>продукту</b>                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                  |                 |                 |                  |                 |                          |                  |             |
|       | поповнення бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                               | 0,00            | 0,98             | 0,98            | 0,00            | 0,23             | 0,23            | 0,00                     | -76,53           | -76,53      |
|       | списання бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                 | 5,22            | 0,00             | 5,22            | 0,91            | 0,00             | 0,91            | -82,57                   | 0,00             | -82,57      |
|       | поповнення бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                               | 0,00            | 43,56            | 43,56           | 0,00            | 49,99            | 49,99           | 0,00                     | 14,77            | 14,77       |
|       | списання бібліотечного фонду                                                                                                                                                                                                                                 | 81,14           | 0,00             | 81,14           | 9,00            | 0,00             | 9,00            | -88,91                   | 0,00             | -88,91      |
|       | <b>ефективності</b>                                                                                                                                                                                                                                          |                 |                  |                 |                 |                  |                 |                          |                  |             |

(тис.грн)

|                                                       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| середні витрати на придбання одного примірника книжок | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,22 | 0,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| (тис.грн)                                                                      |                                                                                  |                                                         |  |                                           |                            |            |                 |  |                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------|----------------------------|------------|-----------------|--|------------------------------------------|
| Код                                                                            | Показники                                                                        | Загальний обсяг фінансування проєкту (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                                                       |  | 0,000                                     | 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.                                                                             | Видатки бюджету розвитку всього:                                                 | 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                                                                            | Всього за інвестиційними проєктами                                               |                                                         |  | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | X               |  | X                                        |
|                                                                                |                                                                                  |                                                         |  |                                           |                            |            |                 |  |                                          |
| 2.2                                                                            | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ                                 | 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)

Оксана КРАВЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина БАРДА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)