

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 1500000 Управління капітального будівництва Ужгородської міської ради
 (КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 1510000 Управління капітального будівництва Ужгородської міської ради
 (КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 1514030 0824 Забезпечення діяльності бібліотек
 (КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збирається, видаються в тимчасове користування державними бібліотеками

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": **(298,100 тис. грн.)** (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.	Видатки (надані кредити)	X	298.100	298.100	X	298.032	298.032	X	-0.068	-0.068
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: <i>роботи які передбачалися виконати в 2018 році виконанні в повному обсязі, залишок коштів виник за рахунок цін на матеріали</i>										
	в т. ч.									
1.1	Завдання 1. Забезпечення капітального ремонту об'єктів	X	298.100	298.100	X	298.032	298.032	X	-0.068	-0.068
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: <i>роботи які передбачалися виконати в 2018 році виконанні в повному обсязі, залишок коштів виник за рахунок цін на матеріали</i>										

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		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	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":

(тис.

(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>Завдання 1. Забезпечення капітального ремонту об'єктів</i>										
1.	Заграт									
	Обсяг витрат на капітальний ремонт об'єктів	X	298.100	298.100	X	298.032	298.032	X	-0.068	-0.068

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: <u>обсяг видатків на капітальний ремонт об'єктів зменшився за рахунок цін на матеріали, роботи які передбачалося виконати в 2018 році виконанні в повному обсязі.</u>										
2.	Продукту									
	Кількість об'єктів, які планується капітально відремонтувати	X	1	1	X	1	1	X	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <u>відхилення відсутні</u>										
3.	Ефективності									
	Середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкта	X	298.100	298.100	X	298.032	298.032	X	-0.068	-0.068
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <u>середні витрати зменшились за рахунок цін на матеріали</u>										
4.	Якості									
	Відсоток об'єктів, які необхідно капітально відремонтувати до кількості об'єктів, що потребують капітального ремонту	X	100.000	100.000	X	100.000	100.000	X	0.000	0.000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <u>відхилення відсутні</u>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників роботи які передбачалися виконати в 2018 році виконанні в повному обсязі, залишок коштів виник за рахунок цін на матеріали										
Аналіз стану виконання результативних показників Оптимізувати напрямки спрямування бюджетних коштів з метою досягнення максимального ефекту від їх використання, а саме: - забезпечити оптимальне співвідношення бюджетних видатків із досягнутими результатами; - досягнути стратегічних цілей найбільш ефективними способами; - покращувати структуру бюджетної програми у ході реалізації; - відстежувати ефективність і результативність використання бюджетних коштів; - об'єктивно та прозоро інформувати громадські сть про зміни напрямів спрямування бюджетних коштів та результати оцінки бюджетної програми - досягнути максимального ефекту від використання бюджетних коштів.										

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

5.4

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	X	1229.398	1229.398	X	298.032	298.032	X	-75.758	-75.758

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: обсяг видатків на капітальний ремонт об'єктів зменшився за рахунок цін на матеріали, роботи які передбачалося виконати в 2018 році виконанні в повному обсязі.

в т. ч.										
Завдання 1. Забезпечення капітального ремонту об'єктів	X	1229.398	1229.398	X	298.032	298.032	X	-75.758	-75.758	

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: обсяг видатків на капітальний ремонт об'єктів зменшився за рахунок цін на матеріали, роботи які передбачалося виконати в 2018 році виконанні в повному обсязі.

1.	затрат									
	Обсяг витрат на капітальний ремонт об'єктів	X	1229.398	1229.398	X	298.032	298.032	X	-75.758	-75.758
2.	продукту									
	Кількість об'єктів, які планується капітально відремонтувати	X	1	1	X	1	1	X	0.00	0.00
3.	ефективності									
	Середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкта	X	1229.398	1229.398	X	298.032	298.032	X	-75.758	-75.758
4.	якості									
	Відсоток об'єктів, які необхідно капітально відремонтувати до кількості об'єктів, що потребують капітального ремонту	X	100.000	100.000	X	100.000	100.000	X	0.000	0.000

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: динаміка кількості об'єктів, які потребують капітального ремонту не змінилась у 2018 році порівняно 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	x				x	x
	всього:						

	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень за результатами контрольних заходів не встановлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Використання коштів місцевого бюджету та недопущення дебіторської та кредиторської заборгованості в т. ч. простроченої.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми.

Загальний ступінь задоволення місцевих потреб у ході реалізації бюджетної програми "Забезпечення діяльності бібліотек" (КПТКВК 1514030) залишається актуальним, адже вона є ваговою складовою фінансування "Програми соціально-економічного розвитку міста Ужгорода". Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації не було.

ефективності бюджетної програми.

Основною метою бюджетної програми є забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збирається, видаються в тимчасове користування державними бібліотеками. При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період, що дозволило в свою чергу покращити умови для надання інформаційних послуг у культурно-освітніх закладах міста. Аналіз результативних показників програми "Забезпечення діяльності бібліотек" (КПТКВК1514030) свідчить про її високу ефективність.

корисності бюджетної програм.

Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло:

1. Забезпеченню капітального ремонту існуючих культурно-освітніх закладів;
2. Створенню умов доступності до інформаційних видань;
3. Оновленню приміщень бібліотек для покращення умов для читачів.

довгострокових наслідків бюджетної програми. Після завершення реалізації бюджетної програми досягнуті результати дадуть змогу більш раціонально та ефективно використовувати культурно-освітні заклади міста, а також збільшити їх термін експлуатації.

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності,
головний бухгалтер**

(підпис)

В. СТАНКОВИЧ

(прізвище та ініціали)

Вик:

(підпис)

Ірина Малета

(прізвище та ініціали)

