

Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 10 0 000 0 Відділ культури Слов'янської міської ради  
(КПЗК МБ) (наймає тільки розпорядника)
2. 10 1 000 0 Відділ культури Слов'янської міської ради  
(КПЗК МБ) (наймає виконавця)
3. 10 1 016 0 0111 "Керівництво і управління у відомстві сфері у містах (міст Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах"  
(КПЗК МБ) (КПЗК МБ) (наймає виконавця бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності міської ради.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надавши кредити)	799,7	0,0	799,7	797,9	0,0	797,9	-1,8	0,0	-1,8
Пояснення щодо витрат бюджетних коштів відносять до відповідного напрямку в жовтому і економічному бюджетних коштів.										
1.1	Реалізація на території Слов'янської міської ради державної політики у сфері культури та охорони культурної спадщини, управління закладами і організаціями культури та мистецтва, що належать до комунальної власності територіальної громади міста, управління відродження та розвитку традицій і культури української мови.	799,7	0,0	799,7	797,9	0,0	797,9	-1,8	0,0	-1,8
Пояснення щодо витрат бюджетних коштів відносять до відповідного напрямку в жовтому і економічному бюджетних коштів.										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Залишок на початок року в т.ч.	х	х	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1	Власних надходжень	х	х	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	Інших надходжень	х	х	0,0	0,0	0,0	0,0



з	ефективності								
3.1	кількість виконаних звітів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	25/0	25/0	300	300	50	0	50	
3.2	кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	5	5	3.5	3.5	-1.5	0.0	-1.5	
3.4	витрати на утримання однієї позитивної оцінки	199.9	199.9	199.4	199.4	-0.5	0.0	-0.5	

Показники щодо результатів не є фінансовими та економічними регуляторними показниками. Очікується постійне зростання. Звернення, заяви, скарги та відсоток їх нормативно-правових актів у порівнянні з минулими роками.

з	якості								
4.1	відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100%	100%	75%	75%	-25%	0.25	-0.25	
4.2	відсоток відносно виконаних питань, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	100%	100	91%	91%	-9%	-0.09	-0.09	

Показники щодо результатів не є фінансовими та економічними регуляторними показниками. Очікується постійне зростання. Заяви, скарги та відсоток їх нормативно-правових актів у порівнянні з минулими роками.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням виплаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Касові виплати становлять 797,9 тис грн та були спрямовані для досягнення результативних показників бюджетної програми.

§ 4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року.

№ з/п	Поясненнє	Поточний рік		Звітний рік		Відомлення виконавця (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	раціон	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	<b>Видатки ( надані кредити )</b>	589,1	0,0	589,1	797,9	35,4	0,0
<i>Повністю профінансована (безкоштовно) оплата проїзду працівників виконавства померлого року. Видатки здійснюються у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із наданням послуги медичної, доречних витрат на пошту.</i>							
в т.ч.	Реалізація на території Солобківської міської ради державної політики у сфері культури та охорони культурної спадщини, управління заповідниками і організаціями культури та мистецтва, що належать до комунальної власності територіальної громади міста, спрявання відрядження та подорожні витрати і культурно-освітньої діяльності.	589,1	0,0	589,1	797,9	35,4	0,0

Применение средств эскалации (манипуляции) обнове проведенных исследований (наблюдения кредитные) для направления использования бюджетных средств, поровняно с анализом показателями операционного риска, в том числе в отношении структуры направления использования средств. Взаимодействие с операционным риском, в том числе с повышением операционных расходов, в том числе в отношении структуры направления использования средств.

[illegible]





Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 10 0 000 0 Віталь культурні Слов'янської міської ради  
(КТЕВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 10 1 000 0 Віталь культурні Слов'янської міської ради  
(КТЕВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 10 1 110 0 0960 Надання спеціальної освіти школярами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)  
(КТЕВК МБ) (КФВКУ) (найменування бюджетної програми)

### хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими

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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

( 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
I.	Видатки (надані кредити)	9826,3	888,3	10684,6	9620,1	757,2	10377,3	-206,2	-101,1	-307,3
<i>Пояснення щодо тривалості виконання бюджетних коштів (надані кредити) від планового розрахунку:</i>										
1.1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	1725,7	62,7	1788,4	1563,2	38,1	1601,3	-162,5	-24,6	-187,1
1.2	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	8100,6	795,6	8896,2	8056,9	719,1	8776,0	-43,7	-76,5	-120,2
<i>Пояснення щодо відхилення власних надходжень (власних кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: в жодну з економічних бюджетних коштів.</i>										

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	498,1	х
<i>в т.ч.</i>				
1.1	власних надходжень	х	498,1	х
1.2	інших надходжень	х	0,0	х
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: Накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді.</i>				





[illegible]



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

№ з/п	Пояснення	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	разом
1	Відатки (назад кредити)	7828,4	781,8	8610,2	9620,1	757,2	10377,3	1791,7	1767,1

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Видатки збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із підвищенням посадових окладів, зростанням вартості злиття, зростанням вартості послуг та товарів.

№ з/п	Пояснення	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	разом
1.1	забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	1124,0	56,3	1180,3	1563,2	38,1	1601,3	439,2	421,0
1.2	забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	6704,4	725,5	7429,9	8056,9	719,1	8776,0	1352,5	1346,1

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямків використання коштів: Видатки збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із підвищенням посадових окладів, зростанням вартості послуг та товарів.

Завдання 1: забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу

№ з/п	Пояснення	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	разом
1.1.1	кількість учнів - всього	1		1	1		1	0	0
1.1.2	у т.ч. шкільного виховання	1		1	1		1	0	0
1.1.3	середнє число окладів - всього	19,83		19,83	21,25	0,75	22	1,42	0,75
1.1.4	середнє число окладів керівних працівників	1		1	1		1	0	0
1.1.5	середнє число окладів педагогічного персоналу	14,83		14,83	14,25	0,75	15	-0,58	0,75
1.1.6	середнє число окладів спеціалістів	0,5		0,5	0,5		0,5	0	0
1.1.7	середнє число окладів робітників	3,5		3,5	5,5		5,5	2	2
1.1.8	кількість вчителів (фортепіано, народні інструменти, сольний спів тощо)	5		5	5		5	0	0
1.1.9	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання, всього	1180,3	56,3	1236,6	1563,2	38,1	1601,3	382,9	364,7
1.1.10	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок загального фонду	1124,0		1124,0	1563,2		1563,2	439,2	439,2
1.1.11	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання за рахунок спеціального фонду		56,3	56,3		38,1	38,1	0,0	-18,2
1.1.12	у т.ч. плати за навчання у школах естетичного виховання		56,3	56,3		78,1	78,1	0,0	21,8
2	професія								
2.1.	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання - всього	118		118	120		120	2	2
2.2.	середня кількість учнів, залучених до плати за навчання	17		17	18		18	1	1

№ з/п	Пояснення	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	разом
3	ефективність								
3.1.	кількість учнів на одну педагогічну ставку	9		9	9		9	0	0,00
3.2.	кількість дітей-дів	21935		21935	21935		21935	0	0,0
3.3.	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	9,5	0,4	9,9	13,0	0,3	13,3	3,5	-0,1
3.4.	у т.ч. за рахунок плати за навчання у школах естетичного виховання		0,4	0,4		0,7	0,7	0	0,3
4	інвестиції								
4.1	кількість дітей відвідуваних учнями шкіл естетичного виховання	205		205	205		205		



Завдання 2: табличечна надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000	1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1008	1009	1010	1011	1012	1013	1014	1015	1016	1017	1018	1019	1020	1021	1022	1023	1024	1025	1026	1027	1028	1029	1030	1031	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1039	1040	1041	1042	1043	1044	1045	1046	1047	1048	1049	1050	1051	1052	1053	1054	1055	1056	1057	1058	1059	1060	1061	1062	1063	1064	1065	1066	1067	1068	1069	1070	1071	1072	1073	1074	1075	1076	1077	1078	1079	1080	1081	1082	1083	1084	1085	1086	1087	1088	1089	1090	1091	1092	1093	1094	1095	1096	1097	1098	1099	1100	1101	1102	1103	1104	1105	1106	1107	1108	1109	1110	1111	1112	1113	1114	1115	1116	1117	1118	1119	1120	1121	1122	1123	1124	1125	1126	1127	1128	1129	1130	1131	1132	1133	1134	1135	1136	1137	1138	1139	1140	1141	1142	1143	1144	1145	1146	1147	1148	1149	1150	1151	1152	1153	1154	1155	1156	1157	1158	1159	1160	1161	1162	1163	1164	1165	1166	1167	1168	1169	1170	1171	1172	1173	1174	1175	1176	1177	1178	1179	1180	1181	1182	1183	1184	1185	1186	1187	1188	1189	1190	1191	1192	1193	1194	1195	1196	1197	1198	1199	1200	1201	1202	1203	1204	1205	1206	1207	1208	1209	1210	1211	1212	1213	1214	1215	1216	1217	1218	1219	1220	1221	1222	1223	1224	1225	1226	1227	1228	1229	1230	1231	1232	1233	1234	1235	1236	1237	1238	1239	1240	1241	1242	1243	1244	1245	1246	1247	1248	1249	1250	1251	1252	1253	1254	1255	1256	1257	1258	1259	1260	1261	1262	1263	1264	1265	1266	1267	1268	1269	1270	1271	1272	1273	1274	1275	1276	1277	1278	1279	1280	1281	1282	1283	1284	1285	1286	1287	1288	1289	1290	1291	1292	1293	1294	1295	1296	1297	1298	1299	1300	1301	1302	1303	1304	1305	1306	1307	1308	1309	1310	1311	1312	1313	1314	1315	1316	1317	1318	1319	1320	1321	1322	1323	1324	1325	1326	1327	1328	1329	1330	1331	1332	1333	1334	1335	1336	1337	1338	1339	1340	1341	1342	1343	1344	1345	1346	1347	1348	1349	1350	1351	1352	1353	1354	1355	1356	1357	1358	1359	1360	1361	1362	1363	1364	1365	1366	1367	1368	1369	1370	1371	1372	1373	1374	1375	1376	1377	1378	1379	1380	1381	1382	1383	1384	1385	1386	1387	1388	1389	1390	1391	1392	1393	1394	1395	1396	1397	1398	1399	1400	1401	1402	1403	1404	1405	1406	1407	1408	1409	1410	1411	1412	1413	1414	1415	1416	1417	1418	1419	1420	1421	1422	1423	1424	1425	1426	1427	1428	1429	1430	1431	1432	1433	1434	1435	1436	1437	1438	1439	1440	1441	1442	1443	1444	1445	1446	1447	1448	1449	1450	1451	1452	1453	1454	1455	1456	1457	1458	1459	1460	1461	1462	1463	1464	1465	1466	1467	1468	1469	1470	1471	1472	1473	1474	1475	1476	1477	1478	1479	1480	1481	1482	1483	1484	1485	1486	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	---

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів: Фінансових порушень не виявлено.

5.7. Стан фінансової дисципліни: Дотримання правових вимог і порядку щодо використання бюджетних коштів. Дебіторська та кредиторська заборгованість по видаткам на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми: Програма є актуальною для подальшої її реалізації з метою пропagaнди та популяризації культурного надбання та по-сальшого культурного виховання дітей.

ефективності бюджетної програми: Забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми: Забезпечує виконання державної політики у сфері культури.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Забезпечення своєчасної реалізації політики у сфері культури на регіональному рівні - духовне та естетичне виховання дітей та молоді.

Головний бухгалтер



Т.Г. Пархомченко

(підписи та прізвище)









3.	ефективності								
3.1.	кількість копійок на одного працівника	65,63		65,63	65,55	-0,08	0,00	-0,08	
3.2.	середні витрати на придбання одного примірника книг	0,2	0,01	0,21	0,2	0,01	0,00	0,0	0,00
<i>Пояснення різниці між фактичними та плановими результатами показників: Розбіжності відбулися у зв'язку з економією бюджетних коштів.</i>									
4.	якості								
4.1.	доляна повноти бібліотечного фонду в плановому періоді відносно до фактичного показника попереднього періоду	100%		100%	97%	-3%			-0,03
4.2.	доляна збільшення кількості книг у плановому періоді до фактичного показника попереднього періоду	100%		100%	104%	91%	4%		0,04
<i>Пояснення різниці між фактичними та плановими результатами показників: Розбіжності відбулися у зв'язку з економією бюджетних коштів.</i>									
<b>Оцінка відповідності фактичних результатів показників виконання програм та напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>									
Касові видатки становлять 5623,2 тис. грн та були спрямовані на досягнення результативних показників бюджетної програми									

### 3.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення показників ( у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	разом
	<b>Витрати ( надані кредити)</b>	5360,1	856,7	6216,8	5259,8	363,4	5623,2	-100,3	-593,6
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення видатків (наданні кредитів) порівняно із відповідними показниками попереднього року: Видатки зменшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із зменшенням обсягів витрат на придбання книг.</i>									
	<b>ВІТН</b>								
	Забезпечення доступності для громадян документів та інформації, створення умов для пошуку та використання духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, конспектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за використанням	3360,1	856,7	6216,8	5259,8	363,4	5623,2	-100,3	-593,6

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення видатків (наданні кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів порівняно із аналітичними показниками попереднього року, в тис. грн: змін у структурі надрозумі використання коштів. Видатки зменшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із зменшенням витрат на придбання книг.

1	затрат	8	8	8	8	8	8	8	8
1.1	кількість усього - усього	8	8	8	8	8	8	8	8
1.2	середнє число осіб - усього	60	60	60	60	60	60	60	60
1.3	середнє число осіб керівних працівників	7	7	7	7	7	7	7	7
1.4	середнє число осіб спеціалістів	41	41	41	41	41	41	41	41
1.5	середнє число осіб робітників	12	12	12	12	12	12	12	12
2	продукту								
2.1	число читачів	33000	33000	27000	27000	27000	27000	-6000	-6000
2.2	бібліотечний фонд	417,16	417,16	307,6	307,6	307,6	307,6	-109,6	-109,6
2.3	бібліотечний фонд	1134,14	1134,14	1296,3	1296,3	1296,3	1296,3	162,2	162,2
2.4	новонадання бібліотечного фонду	6,4	6,4	4,5	4,5	4,5	4,5	-1,9	-1,9
2.5	повищення бібліотечного фонду	195,9	195,9	172,2	172,2	172,2	172,2	-23,7	-23,7
2.6	співання бібліотечного фонду	5,7	5,7	15,0	15,0	15,0	15,0	9,3	9,3
2.7	співання бібліотечного фонду	4,7	4,7	10,00	10,00	10,00	10,00	5,3	5,3
2.8	кількість книг	627	627	524,4	524,4	524,4	524,4	-102,6	-102,6





Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

# ОЦЕНКА ЭФЕКТИВНОСТИ БЮДЖЕТНОЙ ПРОГРАММЫ

2018 рік

- |    |            |  |
|----|------------|--|
| 1. | 10 0 000 0 | Відділ культури Слов'янської міської ради<br>(відділення з питань туризму)         |
| 2. | 10 1 000 0 | Відділ культури Слов'янської міської ради<br>(відділення з відомого інформатика)   |
| 3. | 10 1 404 0 | 0824<br>Забезпечення діяльності музеїв і виставок<br>(відділення з питань туризму) |

4. Мета бюджетної програми: Вивчення, збереження і використання матеріальної та духовної культури, залучення громадян до набуття національної і світової історико-культурної спадщини.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

- 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

№ з/п	Пояснення	План з утримування змін			Виконано			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Відатки (накази кредитів)	1001.9	15.4	1017.3	895.2	7.9	903.1	-106.7	-7.5
Додаткова частина коштів відділенням виплати (включає кредити) і/або відділенням виплати в звітності з кінцею грошовою коштів.									
1.1	Забезпечення мереження програмизації бухгалтерського обліку нашої (розगतю інфраструктури музею), забезпечення інсталяційою довговічності	1001.9	15.4	1017.3	895.2	7.9	903.1	-106.7	-7.5
Додаткова частина відділенням касовому відділенню (включає кредити) за забезпечення програмизації бухгалтерського обліку нашої (розगतю інфраструктури музею), забезпечення інсталяційою довговічності									

- 2 Виконання бюджетної програми за джерелами фінансування спеціального фонду

№ з/п	Пояснення	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	тис. грн
1	Залишок на початок року	х	46,4	0,0	
	в т.ч.				
1.1	власних надходжень	х	46,4	0,0	
1.2	інших надходжень	х	0,0	0,0	

Пояснення причин розбіжності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на показанні урну: Невиконання коштів на розрахунок для виконання господарських операцій в мобілізаційну мережу.

2	Надходження в т.ч.	15,4	27,8	-12,4
2.1	власні надходження	15,4	27,8	-12,4
2.2	надходження погори	0,0	0,0	0,0
2.3	повернення кредитів	0,0	0,0	0,0
2.4	інші надходження	0,0	0,0	0,0
Підсумок приросту відлічених фінансових об'єктів надходжень від платників: збільшення надходжень загальної, від яких отримувати платини несе.				
3	Залишок на кінець року	х	66,3	0,0
3.1	власних надходжень	х	66,3	0,0
3.2	інших надходжень	х	0,0	0,0

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:  
Наявність коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді.

### 5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

№ зп.	Пояснення	Затверджено на період бюджетної програми				Використано				Використано		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	7	8	9	10	11	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	6	7	7	8	9	10	11	12	13	13
1.1	затрат											
1.1.1	кількість установ - усього	1	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0
1.1.2	кількість музеїв	1	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0
1.1.3	кількість виставок (експонатів)	30	30	41	30	41	41	41	11	0	0	11
1.4	середнє число експонатів - усього	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5	6	0	0	6
1.5	середнє число експонатів керівних працівників	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0
1.6	середнє число експонатів спеціалістів	6	6	6	6	6	6	6	0	0	0	0
1.7	середнє число експонатів робітників	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	0	0	0	0
1.8	площа прилеплення	339	339	339	339	339	339	339	0	0	0	0
1.9	у т.ч. виставкова площа	81,1	81,1	81,1	81,1	81,1	81,1	81,1	0	0	0	0
1.10	власний загальний фонд на забезпечення діяльності музею	1001,0		1001,0	1001,0	895,2		895,2	-106,7			-106,7
Показники щодо рубрикувань м.м. фактичними на кінець року: Рубрикувальні дані за період з використанням експонатів.												
2	продукту											
2.1	кількість проведених виставок у музеях	41		41	41	41		41	0	0	0	0
2.2	кількість експонатів у музеях	190		190	190	190		190	0,0	0	0,0	0,0
2.3	кількість експонатів - усього	36,4		36,4	36,4	36,4		36,4	0	0	0	0
2.4	у т.ч. були експонували у паливому періоді	3,2		3,2	3,2	3,2		3,2	0	0	0	0
2.5	кількість відвідувачів музею	15000		15000	15000	18040		18040	3040	0	3940,0	0
2.6	у т.ч. за реалізованим виставкам	8000		8000	8000	9429		9429	1429,0	0	1429,0	0
2.7	безоплатно	7000		7000	7000	9511		9511	2511,0	0	2511,0	0
2.8	плановий обсяг доходів музею		15,40	15,4	15,4		27,40	27,4	0,0	12	12,0	0
2.9	у т.ч. доходів від реалізації квитків		15,40	15,4	15,4		19,50	19,5	0,0	4,1	4,1	0
2.10	кількість реалізованих квитків	8000		8000	8000	9429		9429	1429	0	1429,0	0
Показники щодо рубрикувань м.м. фактичними на кінець року: Рубрикувальні дані за період з використанням експонатів та надходженнями коштів від платників послуг.												
3	ефективності											
3.1	середні витрати на одиницю виставки	67,00		67,00	67,00	47,00		47,00	-20,00	0,00	-20,00	0,00
3.2	середня ціна одного квитка	2,0		2	2	3,0		3,0	1,00	0,0	1,00	0,0

Показники щодо рубрикувань м.м. фактичними на кінець року: Рубрикувальні дані за період з використанням експонатів та надходженнями коштів від платників послуг.



4	квартал								
4.1	лише зазначені виставки у піврічному періоді жовтень до фактичного показника попереднього періоду	100%	100%	100%	100%	0%	0%	0%	0%
4.2	лише зазначені виставки у піврічному періоді жовтень до фактичного показника попереднього періоду	100%	100%	100%	100%	0%	0%	0%	0%

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результатами виконання: Розбіжності між фактичними та плановими результатами виконання.

Оцінка відповідності фактичних результатів показників виконання за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Касові вибуття становить 903,1 тис грн та були спрямовані для досягнення результативних показників бюджетної програми

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

№ зп	Показник	Попередній рік		Звітний рік		Відоміти виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Відатки (наліч кредити)		818,9	324,2	1143,1	7,9	903,2	-316,3

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягу виконання показників (включаючи кредити) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відатки зменшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку з економією бюджетних коштів.

В т.ч.							
Забезпечення збереження популяції дикого кабаня нації (реконструкція інфраструктури музею), забезпечення виставкової діяльності	818,9	324,2	1143,1	895,25	7,9	903,2	-316,3

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягу виконання показників (включаючи кредити) порівняно із аналогічними показниками попереднього року, в тому числі змін у структурі напрямків використання коштів: Відатки зменшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку з економією бюджетних коштів.

1	затрат	1	1	1	1	1	1	1	1
1.1	кількість установ - хазяї	1	1	1	1	1	1	1	1
1.2	кількість музеїв	1	1	1	1	1	1	1	1
1.3	кількість виставок (експозицій)	41	41	41	41	41	41	41	41
1.4	середнє число осіб - хазяї	12	12	12	12	12	12	12	12
1.5	середнє число осіб - хазяї	1	1	1	1	1	1	1	1
1.6	середнє число осіб - хазяї	6	6	6	6	6	6	6	6
1.7	середнє число осіб - хазяї	5	5	5	5	5	5	5	5
1.8	площа приміщення	339	339	339	339	339	339	339	339
1.9	у т.ч. виставкова площа	81,1	81,1	81,1	81,1	81,1	81,1	81,1	81,1
1.10	виставка загальної фонду на забезпечення діяльності музею	818,9	818,9	895,3	895,3	895,3	895,3	895,3	895,3

2	продукт	41	41	41	41	41	41	41	41
2.1	кількість проведених виставок у музеях	100	100	100	100	100	100	100	100
2.2	кількість експонатів у музеях	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4	36,4
2.3	кількість експонатів - усього	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
2.4	у т.ч. буде експонуватись у плановому періоді	18940	18940	18940	18940	18940	18940	18940	18940
2.5	кількість відвідувачів музею	9429	9429	9429	9429	9429	9429	9429	9429
2.6	у т.ч. за реалізацією квитків	9511	9511	9511	9511	9511	9511	9511	9511
2.7	безкоштовно	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8	25,8
2.8	плановий обсяг доходів музею	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5
2.9	у т.ч. доходи від реалізації квитків	9429	9429	9429	9429	9429	9429	9429	9429
2.10	кількість реалізованих квитків								



Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

1. **10 0 000 0** **Відділ культури Слов'янської міської ради**  
(КДКВК МБ) (набезпечення господарного розпорядника)
2. **10 1 000 0** **Відділ культури Слов'янської міської ради**  
(КДКВК МБ) (набезпечення підприємств, установ, організацій)
3. **10 1 406 0** **0828** **Забезпечення діяльності наладів і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів**  
(КДКВК МБ) (КФБВК) (набезпечення 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

№ зп	Показники	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Витрати (на дані кредити)	2846,1	4125,9	6972,0	6972,0	2595,2	1421,0	4016,2	4016,2	-250,9	-2704,9	-2955,8
1.1	Забезпечення організації культурного дозвілля населення з здійснення культурних традицій	2846,1	4125,9	6972,0	6972,0	2595,2	1421,0	4016,2	4016,2	-250,9	-2704,9	-2955,8

Пояснення причин відхилення касових відбитків (входних кредитів) за напрямками використання бюджетних коштів від планового показника в 30% від загальної суми бюджетних коштів:

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

№ зп	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		с	к	278,5	0,0	0,0	0,0
1	Залишок на початок року						
1.1	Власних надходжень	с	к	278,5	0,0	0,0	0,0
1.2	Інших надходжень	с	к	0,0	0,0	0,0	0,0











Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 10 0 000 0 Відділ культури Слов'янської міської ради  
(КДКЖК МБ) (наблюдання господарської діяльності)
2. 10 1 000 0 Відділ культури Слов'янської міської ради  
(КДКЖК МБ) (наблюдання виконавчого виконання)
3. 10 1 408 1 0829 Забезпечення діяльності інших закладів в галузі культури і мистецтва  
(КДКЖК МБ) (КФФВКУ) (наблюдання бюджетної програми)

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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Відатки (надати кредити)	2068,7	300,0	2368,7	2194,0	1913,4	281,6	2195,0	-155,3	-18,4	-173,7
Повітряні процеси, при цьому відносно великих показників від планових показників в разі з експоненціальним зростанням											
1.1	Створення і надання культурної, загальної, фінансової документації, фінансування установ культури згідно із затвердженими кошторисами, надання якісних послуг і централізованого господарського обслуговування	913,3	0,0	913,3	815,8	815,8	0,0	815,8	-97,5	0,0	-97,5
1.2	Підтримка та розвиток культурно-освітніх заходів (парк)	1155,4	300,0	1455,4	1379,2	1097,6	281,6	1379,2	-57,8	-18,4	-76,2
Повітряні процеси відносних показників (бюджетних кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів в разі з експоненціальним зростанням											

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

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











## 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм

Код	Пояснення	Загальний обсяг фінансування проекту (протяжіння), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відсоток виконання	Відсоток всього	Заплановане фінансування на звітний період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	Находження всього	x			x		x
2	Видатки бюджету розвитку всього:						
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x			x		x

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів: Фінансових порушень не виявлено.

5.7. Стан фінансової дисципліни: Дотримання правових вимог і порядку щодо використання бюджетних коштів. Дебіторська та кредиторська заборгованість по видаткам на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма є актуальною для подальшої її реалізації у зв'язку з обслуговуванням централізованою бухгалтерією всіх закладів культури, організацією відпочинку населення.

ефективності бюджетної програми: При економії використання бюджетних коштів, сприяє: 1. централізації бухгалтерського обліку закладів культури. 2. організації культурного дозвілля та відпочинку населення та гостей міста.

корисності бюджетної програми: Забезпечує виконання державної політики у сфері культури.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Забезпечення своєчасної реалізації політики у сфері культури на регіональному рівні.

Головний бухгалтер



Т.Г. Нархоменко  
(підпис та прізвище)

Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

1.	10 0 000 0	Відділ культури Слов'янської міської ради (КПЕК МБ)
2.	10 1 000 0	Відділ культури Слов'янської міської ради (КПЕК МБ)
3.	10 1 408 2	Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва (КПЕК МБ)
	0822	Інші заклади та заходи в галузі культури і мистецтва (КПЕК МБ)

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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Відатки (в однієї кредити)	370,0	0,0	370,0	370,0	0,0	370,0	0,0	0,0	0,0
1.1	Забезпечення інформування і задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення духовного потенціалу	370,0	0,0	370,0	370,0	0,0	370,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення причин відхилення коштів від планових показників: відсутність виконання відхилення відсутні.

5.2 Виконання бюджетної програми за дисеретами надходжень спеціального фонду

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		на початок року	в т.ч.	на початок року	в т.ч.	на початок року	в т.ч.
1.1	Відатки на надходження	х	х	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	Інших надходжень	х	х	0,0	0,0	0,0	0,0







3	ефективності								
3.1	середні витрати на проведення одного заходу - всього	28,5		28,5	28,5		28,5	0	0
3.2	у т.ч. середні витрати на один інший культурно-освітній захід	28,5		28,5	28,5		28,5	0,0	0,0
4	якості								
4.1	динаміка збільшення кількості доходів у відповідному періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	100%		100%	100%		75%	0%	0%

Повіщення щодо динаміки реалізації показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - Результативні показники продукту, ефективності, не змінилися

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм

Код	Пояснення	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на наступні періоди
1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7
1	Надходження всього	x			x		x
2	Витрати бюджету розвитку всього:						
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки і утримання бюджетних установ	x			x		x

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів: Фінансових порушень не виявлено.

5.7. Стан фінансової дисципліни: Дотримання правових вимог і порядку щодо використання бюджетних коштів. Дебиторська та кредиторська заборгованість по видаткам на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: У зв'язку з організацією та проведенням міських заходів, програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми: Сприяє забезпеченню інформування та задоволення творчих потреб інтересів громадян, їх естетичне виховання, розвиток та збагачення їх духовного потенціалу.

корисності бюджетної програми: Забезпечує виконання державної політики у сфері культури.

довгострокових наслідків бюджетної програми: У зв'язку з постійним проведенням міських заходів, Програма має довгостроковий характер.

Головний бухгалтер



Т.Г. Пархоменко

(підпис та прізвище)



Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. **10 0 000 0** Відділ культури Слов'янської міської ради  
(КПВК МБ) (наблюдання загального розпорядника)
2. **10 1 000 0** Відділ культури Слов'янської міської ради  
(КПВК МБ) (наблюдання експлуатаційного виконавця)
3. **10 1 7324 0829** Будівництво установ та закладів культури  
(КПВК МБ) (КФВК)<sup>1</sup> (наблюдання бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку інфраструктури територій

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.	Відаток (надані кредити)	0,0	92,2	92,2		0,0	92,2	92,2	0,0	0,0	0,0
<i>Показники щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника відомства відсутні.</i>											
1.1	Виконання програмно-контрактної документації та провадження експертних, провадження спеціальних робіт по об'єкту: «Будівництво модернізації бізнес-модульних котелень будівлі будинку культури сел. Семенивка за адресою м. Слов'янськ, вул. Весняна, 23»	0,0	92,2	92,2		0,0	92,2	92,2	0,0	0,0	0,0
<i>Показники причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника відомства відсутні.</i>											

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

тис. грн

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



Оцінка відомості фактичних результатних показників проведення витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників	
Касові витрати становлять 130,3 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників бюджетної програми.	

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року

№ п/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд
	<b>Витрати (надані кредити)</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	92,2	92,2	0,0	0,0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витрат (наданих кредитів) порівняно із відповідними показниками попереднього року:

п.п.									
	Витроєження проектно-кошторисної документації та проведення експертизи, проведення вишукувальних робіт по об'єкту: «Будівництво теплопункту блочно-модульної котельні будинку культури сел. Семенівка за адресою: м. Слов'янськ, вул. Весняна, 23»	0,0	0,0	0,0	0,0	92,2	92,2	0	0,0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведення витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із відповідними показниками попереднього року, в тому що для у структурі напрямів використання коштів:

п.п.	напрямок								
1	затрат								
1.1	власність об'єкта будівництва			0			1	0	0,0
2	проектну								
2.1	обсяг робіт			0		92,2	92,2	0	0,0
3	ефективності								
3.1	середні витрати на розробку цілого проекту для реконструкції об'єкту			0		92,2	92,2	0	0,0
4	якості								
4.1	рівнем готовності проектної документації реконструкції об'єкту					100%	100%		

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Результативні показники проекту, ефективності, якості не змінилися



# 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм

Код	Пояснення	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	Плати на звітний період з урахуванням зали	Використано за звітний період	Відшкоджені	Використано всього	Залишкове фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7
1	Надходження всього	x			x		x
2	Видатки бюджету розвитку всього			0			
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x			x		x

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів: Фінансових порушень не виявлено.

5.7. Стан фінансової дисципліни: Дотримання правових вимог і порядку щодо використання бюджетних коштів. Дебіторська та кредиторська заборгованість по видаткам на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма виконана.

ефективності бюджетної програми: Забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми: Надане можливість для будівництва котельні в будинку культури.

довгострокових наслідків бюджетної програми: відсутні.

Головний бухгалтер установи

  
(підпис)

Т. Г. Пархоменко  
(підпис та прізвище)

Додаток  
до Методичних рекомендацій  
щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

1. 10 0 000 0 Відділ культури Слов'янської міської ради  
(КДКВК МБ) (набезпечення господарного розпорядника)
2. 10 1 000 0 Відділ культури Слов'янської міської ради  
(КДКВК МБ) (набезпечення виконавчих функцій)
3. 10 1 7330 0829 Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності  
(КДКВК МБ) (набезпечення бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку інфраструктури територій

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	раціон	раціон	загальний фонд	спеціальний фонд	раціон	загальний фонд	спеціальний фонд	раціон
1.	Витрати (власні кошти)	0,0	131,0	131,0	130,3	0,0	130,3	130,3	0,0	-0,7	-0,7
Пов'язані з виконанням бюджетної програми витрати (власні кошти) на виконання бюджетної програми											
1.1	Корегування проекту-кошторисної документації (у т.ч. проведення експертизи) по об'єкту "Реконструкція КДП "Парк культури і відпочинку" міста Слов'янська (1 черга)"	0,0	131,0	131,0	130,3	0,0	130,3	130,3	0,0	-0,7	-0,7

Пов'язані з виконанням бюджетної програми витрати (власні кошти) на виконання бюджетної програми

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

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





Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним витратам та напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників	
Касові видатки становлять 30,3 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників бюджетної програми.	

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки (надай кредити)</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	130,3	130,3	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягу проведених витрат (наданих кредитів) порівняно із виконаними показниками попереднього року:

п.п.										
	Корегування проектно-кошторисної документації (у т.ч. проведення експертизи) по об'єкту "Реконструкція КП "Парк культури і відпочинку" міста Слободанська (І черга)"	0,0	0,0	0,0	0,0	130,3	130,3	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягу проведених витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року: в тому числі змін у структурі напрямів використання коштів

п.п.	Витрати									
1.1	Обсяг витрат на виготовлення Проектно-кошторисної документації по об'єкту "Реконструкція КП "Парк культури і відпочинку" м. Слободанська" користування		0,0			130,3	130,3	0		0,0
2.1	Вартість проекту для реконструкції об'єкту		0			1	1	0		0
3.1	Середні витрати на розробку одного проекту для реконструкції об'єкту		0,0			130,3	130,3	0		0,0
4.1	Вартість витрат на проектну документацію реконструкції об'єкта					100%	100%			

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Результативним показником проекту, якістю задоволення бюджетних коштів

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм

Код	Пояснення	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	Плати на звітний період з урахованими 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
2	Видатки бюджету розвитку всього						
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x			x		x

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів: фінансових порушень не виявлено.

5.7. Стан фінансової дисципліни: Дотримання правових вимог і порядку щодо використання бюджетних коштів. Дебіторська та кредиторська заборгованість по  
виплатам на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма виконана

ефективності бюджетної програми: Забезпечено виконання завдань програми при економії використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми: Забезпечує приведення парку у майбутніх періодах до належного стану.

довгострокових наслідків бюджетної програми: відсутні

Головний бухгалтер установи

  
(підпис)

Т.Г. Пархоменко  
(підпис та прізвище)