|  |
| --- |
| Додатокдо Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм  |

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

|  |
| --- |
| 1.1000000 Відділ культури туризму та з питань діяльності засобів масової інформації Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області(КПКВК ДБ (МБ))                        (найменування головного розпорядника)2. 1010000 Відділ культури туризму та з питань діяльності засобів масової інформації Новгород-Сіверської міської ради Чернігівської області   (КПКВК ДБ (МБ))                         (найменування відповідального виконавця) 3. 1014030 0824 **Забезпечення діяльності бібліотек**         (КПКВК ДБ (МБ))           (КФКВК)                 (найменування бюджетної програми) 4. Мета бюджетної програми: Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками.5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями: 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис. грн.)  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N з/п  | Показники  | План з урахуванням змін  | Виконано  | Відхилення  |
| загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  | загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  | загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  |
| 1.  | Забезпечення діяльності бібліотек | 1016,1 | 18,7 | 1034,8 | 988,9 | 18,3 | 1007,2 | -27,2 | -0,4 | -27,6 |
| Відхилення фактичного показника від планового за рахунок економії енергоносіїв по КЕКВ 2270 в сумі 25,7 тис. грн., по КЕКВ 2210 1,5тис.грн. По спеціальному фонду було заплановано видатки по бюджету розвитку на 16,0 тис.грн., які були використані в повному обсязі. Надходження в натуральній формі 3,5 тис. грн. та надходження від оренди майна в сумі 2,7 тис.грн.  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 18,7 | 18,3 | 0,4 |  |
|   | в т.ч. |  |  |  |  |
| 1.1. | власних надходжень | 2,7 | 2,7 |  |  |
| 1.2. | інших надходжень | 16 | 15,6 | 0,4 |  |
| Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді. |  |
| 2. | Надходження |  |  |  |  |
|   | в т.ч. |  |  |  |  |
| 2.1. | власні надходження |  |  |  |  |
| 2.2. | надходження позик | 0 | 0 |  |  |
| 2.3. | повернення кредитів | 0 | 0 | 0 |  |
| 2.4. | інші надходження | 0 | 0 | 0 |  |
| Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді. |  |
| 3. | Залишок на кінець року |   |  |   |  |
|   | в т.ч. |   |  |   |  |
| 3.1. | власних надходжень |   |  |   |  |
| 3.2. | інших надходжень |   |   |   |  |
| Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді. |  |

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

(тис.грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N з/п  | Показники  | Затверджено паспортом бюджетної програми  | Виконано  | Відхилення  |
| загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  | загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  | загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  |
|  |
| 1.  | затрат  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | *Витрати на утримання* | 1016,1 | 18,7 | 1034,8 | 988,9 | 18,3 | 1007,2 | -27,2 | -0,4 | -27,6 |
| Відхилення фактичного показника від планового за рахунок економії енергоносіїв по КЕКВ 2270 в сумі 25,7 тис. грн., по КЕКВ 2210 1,5тис.грн. По спеціальному фонду було заплановано видатки по бюджету розвитку на 16,0 тис.грн., які були використані в повному обсязі. Надходження в натуральній формі 3,5 тис. грн. та надходження від оренди майна в сумі 2,7 тис.грн.  |
| 2.  | продукту  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | *Кількість книговидач* | 75500 | 0 | 75500 | 75500 | 0 | 75500 | 0 | 0 | 0 |
| Розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками  нема |
| 3.  | ефективності  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | *Кількість книговидач на одного працівника* | 15500 | 0 | 15500 | 15500 | 0 | 15500 | 0 | 0 | 0 |
| Відхилень між фактичними та плановими результативними показниками ефективності нема |
| 4.  | якості  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду  |   100 |    |   100 |   100 |    | 100   |   0 |    |   0 |
| Результативні показники якості виконані на 100% |
| 1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми. 5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":  |
| N з/п  | Показники  | Попередній рік  | Звітний рік  | Відхилення виконання(у відсотках)  |
| загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  | загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  | загальний фонд  | спеціальний фонд  | разом  |
|    | Забезпечення діяльності бібліотек | 975,4 | 24,1 | 999,5 | 988,9 | 21,7 | 1007,2 | 101,4 | 90,0 | 100,8 |
| Видатки збільшились порівняно із показниками попереднього року за рахунок підвищення заробітної плати. |
|    | в т. ч.  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
| 1.  | затрат  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | Витрати на утримання | 975,4 | 24,1 | 999,5 | 988,9 | 21,7 | 1007,2 | 101,4 | 90,0 | 100,8 |
| 2.  | продукту  |    |  |    |    |    |    |    |  |  |
|    | Кількість книговидач | 75500 |  | 75500 | 75500 | 0 | 75500 | 0 | 0 | 0 |
| 3.  | ефективності  |    |  |    |    |    |    |    |  |  |
|    | Кількість книговидач на одного працівника | 15500 |  | 15500 | 15500 |    | 15500 | 0 |  | 0 |
|  | Середні витрати на обслуговування одного читача, грн. | 262 | 6,9 | 268,9 | 285,7 | 6,2 | 291,9 | 111,4 | 89,8 | 108,5 |
| 4.  | якості  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |
|    | динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду |   1 |    |   1 |   1 |    |   1 |  1 |    |   1 |
|  |

|  |
| --- |
| 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": фінансових порушень за не установлено.5.7 "Стан фінансової дисципліни": Фінансову дисципліну при виконанні програми не порушували.6.Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми : ефективності бюджетної програми: кількість книговидач у порівнянні з минулим роком збільшилось. корисності бюджетної програм: виконання завдань та мети програми є корисною для мешканців міста та гостей. довгострокових наслідків бюджетної програми  |

**Аналіз ефективності виконання бюджетної програми**

**по 1014030 «Забезпечення діяльності бібліотек»**

**за 2020рік.**

**Програма : Забезпечення діяльності бібліотек.**

Мета: Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками.

Виконання результативних показників бюджетної програми

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Показники | Попередній період (2019рік) | Звітний період (2020 рік) |
|  | Затверджено  | Виконано  | Виконання плану | Затверджено  | Виконано  | Виконання плану  |
| **Показники ефективності:**  |
| Кількість книговидач на одного працівника | 75500 | 75500 | 100 | 75500 | 75500 | 100 |
| **Показники якості**  |
| динаміка збільшення кількості книговидач в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього року % | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
|  |  |  |  |  |  |  |

**Розрахунок основних параметрів оцінки**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

І(еф) = (75500:75500):1\*100=100 за 2019рік

І(еф) = (75500:75500):1\*100=100 за 2020 рік

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

І(як) = (100:100):1\*100=100 за 2019 рік

І(як) = (100:100):1\*100=100 за 2020 рік

в)розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього року:

І1 = І(еф2020):І(еф2019) = 100:100=1

**Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів**

 Оскільки І1 =1 відповідає критерію оцінки І1> 1 то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

**Визначення ступеню ефективності**

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

∑ = І(еф2020) + І(як 2020)+ І1 = 100+100+25= 225

|  |
| --- |
| При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність.**Головний бухгалтер Шик А.І.** |