

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0600000 _____ Відділ освіти Северодонецької міської ради _____
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 _____ Відділ освіти Северодонецької міської ради _____
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0610160 _____ 0111 _____ Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві),
(КПКВК ДБ (МБ) (КФКВК) селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Керівництво і управління у відповідній сфері

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення					
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд				
1.	Видатки (надані кредити)	2093,588		2093,588		2058,896		разом		разом	
				2093,588		2058,896		2058,896		-34,692	
											-34,692

Відхилення пояснюється: тим, що ставка ЄСВ одного з керівників апарату управління 8,41 % (має інвалідність), отже відбулася економія по статті "нарахування на оплату праці", також економія по видатках на відрахування.

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

(тис. грн.)

N 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. 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	
Забезпечення належного керівництва і управління закладами освіти											
1.	затрат										
	всього кількість штатних одиниць	11		11	11		11				
2.	продукту										
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	2427		2427	2200		2200	-227			-227

кількість підготовлених проектів рішень	14	14	50	*	50	36	36
Відхилення пояснюється тим, що прогнозувалося більше сесій міської ради, ніж фактично відбулося, а отже готувалося набагато більше проектів рішень на сесію							
3. ефективності			*				
кількість виконаних 1 шт. односторонніх листів, звернень, заяв, скарг	220	220	200		200	-20	-20
кількість підготовлених 1 шт. односторонніх листів, проектів рішень	1	1	4		4	3	3
витрати на утримання 1 шт. одиниці	190,326	190,326	187,172		187,172	-3,154	-3,154
Відхилення пояснюється економією витратів на відрядження (спеціалісти апарату управління не приймали участі у багатьох запланованих виставках та форумах)							
4. якості							
відсоток оброблених отриманих листів, звернень, заяв, скарг порівняно з минулим роком	100	100	100		100		
Кошти використані за призначенням							

* Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)						
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року</p>							
	в т. ч.						
	Напрямами використання бюджетних коштів						
<p>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</p>							
1.	затрат						
	...						
2.	продукту						
	...						
3.	ефективності						
	...						
4.	якості						
	...						
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів</p>							
	Напрямами						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника										
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків										
2.1	Всього за інвестиційними проектами									
	Інвестиційний проект (програма) 1									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника										
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1									
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2									
	...									
	Інвестиційний проект (програма) 2									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника										
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1									
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2									
	...									
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ								x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

_____ відсутні _____

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

_____ дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня _____

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____ є актуальною для подальшої її реалізації _____

ефективності бюджетної програми _____ відповідно обсягу бюджетних коштів завдання програми виконано, створено необхідні умови для належного керівництва та управління _____

корисності бюджетної програми _____ заклади освіти для виконання своїх функцій потребують якісного та ефективного управління _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____ програма має довгостроковий термін дії _____

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)