

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. 0611030 _____ 0921 _____ Надання загальної середньої освіти вечірними (змінними)
школами _____ (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення надання загальної середньої освіти працюючій молоді

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
I.	Видатки (надані кредити)	277,493	277,493	264,834	264,834	-12,659	-12,659
			разом		разом		разом
			277,493	264,834	264,834	-12,659	-12,659

Відхилення пояснюється тим, що вчителі заочних класів працюють за сумісництвом і оплата праці проводиться за фактично відпрацьованим часом, звідси економія коштів на заробітну плату та нарахування.

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	заграт						
	кількість класів	4		4		4	
	середньорічна кількість ставок, у тому числі педагогічного персоналу	3,01		3,01		3,01	
2.	продукту						

Забезпечення надання загальної середньої освіти працюючій молоді

	35	35	35	35	35	35	35	
кількість дітей, які навчаються у заочних класах								
3. ефективності								
середні витрати на одного учня	7,928	7,928	7,567	7,567	7,567	7,567	-0,361	-0,361
кількість дітей на одного педагогіка	11	11	11	11	11	11		
Відхилення пояснюється тим, що весь обсяг запланованих коштів на заробітну плату більше фактично витрачених при незмінній кількості учнів								
4. якості								
динаміка кількості учнів заочних класів порівняно з минулим роком	83	83	83	83	83	83		
Кошти використані за напрямом бюджетної програми								

↑ 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)
-------	-----------	----------------	-------------	------------------------------------

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 всього:	x				x	x
	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>						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника									
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2								
	...								
	Інвестиційний проєкт (програма) 2								
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника									
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напря́м 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

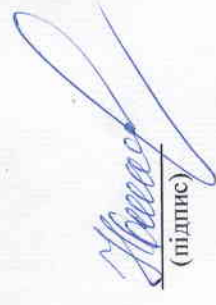
5.7 "Стан фінансової дисципліни":
 дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:
 актуальності бюджетної програми _____ є актуальною для подальшої її реалізації _____
 ефективності бюджетної програми _____ завдання програми виконано відповідно обсягу бюджетних коштів,

забезпечено створення належних умов для надання на належному рівні загальної середньої освіти працюючій молоді

корисності бюджетної програми _____ завдяки програмі забезпечується повноцінне охоплення загальною середньою освітою молоді, яка потребує заочного навчання

довгострокових наслідків бюджетної програми _____ програма має довгостроковий термін дії _____


(підпис)

Керівник бухгалтерської служби

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