

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

*Відділ культури Сєвродонецької міської ради*

1. **1000000**

(КЛБВК ДБС АБД)

2. **1010000**

(КЛБВК ДБС АБД)

3. **1011100**

(КЛБВК ДБС АБД)

Надання спеціальної освіти школяри естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)

(об'єднання спеціальної освіти)

(об'єднання бюджетних програм)

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.)

№ ст.	Позначки	План с/урахування сум			Виконано			Відхилення		
		спеціальний фонд	рахов.	спеціальний фонд	спеціальний фонд	рахов.	спеціальний фонд	спеціальний фонд	рахов.	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Відатки (надані кредити)	16042,766	1432,464	17475,23	15961,193	1413,062	17374,255	-81,573	-19,402	-100,975
1.1.	в т.ч.									
1.1.1.	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з освітньо-виховного мистецтва та художнього промислу	16042,766	1416,569	17459,335	15961,193	1397,167	17358,36	-81,573	-19,402	-100,975
Зменшення касових видатків порівняно з плановими: економія коштів по загальному фонду - за рахунок зменшення вартості комунальних послуг та енергоносіїв, а також витрат на оплату праці. По спеціальному фонду: завершення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій у майбутньому періоді										
1.2.	Забезпечення придбання обладнання і предметів довгострокового користування		15,895	15,895		15,895	15,895	0	0	0
<b>Відхилення всього</b>										

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	126,973	0
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	х	126,973	
1.2.	інших надходжень	х		
<b>Відхилень не має</b>				
2.	Надходження	1519,807	1478,706	-41,101
	в т.ч.			0
2.1.	власні надходження	1503,912	1462,811	-41,101
2.2.	надходження позик	0	0	0
2.3.	повернення кредитів	0	0	0
2.4.	інші надходження	15,895	15,895	0
<b>Збільшення надходжень від запланових за рахунок платних послуг</b>				
3.	Залишок на кінець року	х	192,257	
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	х	192,257	
3.2.	інших надходжень	х	0	
<b>Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді</b>				



	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	15,895	15,895	15,895	15,895	0	0	0,00
	<i>Пояснення щодо робіт/жовтій м'яз фактичними та планованими результати/цілями показників</i>							
	<b>Відхилення не має</b>							
<b>2</b>	продукту							
	Кількість обладнання і предметів довгострокового користування, яких планується придбати	1	1	1	1	0,00	0,00	0,00
	<i>Пояснення щодо робіт/жовтій м'яз фактичними та планованими результати/цілями показників</i>							
	<b>Відхилення не має</b>							
<b>3</b>	ефективності							
	Середня втрата на придбання єдиного обладнання і предметів довгострокового користування	15,895	15,895	15,895	15,90	0	0	0
	<i>Пояснення щодо робіт/жовтій м'яз фактичними та планованими результати/цілями показників</i>							
	<b>Відхилення не має</b>							
<b>4</b>	якості							
	Рівень оновлення матеріально-технічної бази у порівнянні з запропонованим на поточний період							
	<i>Пояснення щодо робіт/жовтій м'яз фактичними та планованими результати/цілями показників</i>							
	<b>У попередньому році обов'язки виконувались.</b>							

(11)

*Оцінка достовірності фактичних результатів/цілей показників проводиться відповідно до чинного законодавства України та згідно з вимогами бухгалтерського обліку, з урахуванням вимог статистичного законодавства України*

**Аналіз відхилень свідчить про те, загальна сума видатків на отримання освіти в школах естетичного виховання дітей не перевищує запланованої Протягом звітного року шплатна чисельність працівників не змінювалася у звітному році. Тобто видатки не збільшилися і додаткового навантаження на місцевий бюджет Заборгованості за заробітною платою на кінець звітного періоду не має.**

**Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.**

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

тис. грн

№ к/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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Видатки (надані кредити)</b>										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видачків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
В Т Ч										
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										
1	затрат									
2	продукту									
3	ефективності									
4	якості									

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

"Виконання інвестиційних (проектів) програм"

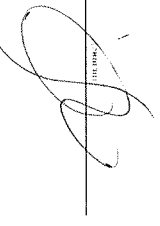
Код	Показники	Капітальні схеми фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період і сумарне значення	Використано на звітний період	Використано	Використано на наступні періоди	тис. грн.
			4	5	6 5+4	7	8 3+7
1	Надходження всього:						
1	Бюджет розвитку за джерелами надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x			x		x
	Залозичення до бюджету	x			x		x
	Інші джерела	x			x		x
Пов'язана щодо зрешти відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	x			x		x
Пов'язана щодо зрешти відхилення касових видатків від планового показника							
Пов'язана щодо зрешти відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Із цього за інвестиційними проектами						
	інвестиційний проект (програма 1)						
Пов'язана щодо зрешти відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	направ. спрямування коштів (об'єкт) 1						
	направ. спрямування коштів (об'єкт) 2						
	інвестиційний проект (програма 2)						
Пов'язана щодо зрешти відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	направ. спрямування коштів (об'єкт) 1						
	направ. 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"  
Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":  
Задовільний. Кредиторська заборгованість за видатками, на початок року сплачена пролягом року, дебіторська заборгованість за видатками на кінець року відсутня.

5.8 Узагальнений висновок щодо:  
актуальності бюджетної програми.  
ефективності бюджетної програми  
корисності бюджетної програми  
довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з наданням освіти у школах естетичного виховання обдарованим дітям, програма є актуальною для подальшої її реалізації.  
Дана програма забезпечує своєчасне та повне виконання виконання завдань програми у сфері надання освіти, своєчасно затверджені паспорти.  
Бюджетна програма надає можливості в сфері надання освіти в школах естетичного виховання.  
У зв'язку з отриманням свідоцтва про освіту при закінченні навчання у школі естетичного виховання Програма має довгостроковий характер.



Головний бухгалтер

О.Ю. Козаренко

00000000000000000000