

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 0600000 _____ Відділ освіти Військово-цивільної адміністрації міста
(КПКВК ДБ (МБ)) **Северодонецьк Луганської області**
(найменування головного розпорядника)
2. 0610000 _____ Відділ освіти Військово-цивільної адміністрації міста
(КПКВК ДБ (МБ)) **Северодонецьк Луганської області**
(найменування відповідального виконавця)
3. 0611162 0990 _____ **Інші програми та заходи у сфері освіти**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:
Виплата державної соціальної допомоги на дітей-сиріт та дітей, позбавлених
батьківського піклування
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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	36,200		36,200	36,200		36,200	0,000		0,000
Відхилення немає										
1.1	Забезпечення соціальних гарантій дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування	36,200		36,200	36,200		36,200	0,000		0,000
Відхилення немає										

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			
	в т. ч.	x		x
1.1	власних надходжень			
	в т. ч.	x		x
1.2	інших надходжень			
	в т. ч.	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	
<i>Забезпечення соціальних гарантій дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування</i>											
1.	заграт										
	кількість закладів, де навчаються діти-сироти та діти, позбавлені батьківського піклування	8		8			8			8	0
Відхилення немає											
2.	продукту										
	кількість дітей, які отримують соціальну допомогу	20		20			20			20	0
Відхилення немає											
3.	ефективності										
	допомога на 1 дитину	1,810		1,810			1,81			1,81	
Відхилення немає											

4.	якості забезпеченість соціальною допомогою	100	100	100	100	100	100						
Використання коштів відбулося за призначенням													
Завдання бюджетної програми виконується належним чином; всі діти-сироти забезпечені державною соціальною допомогою													

¹ Значаються 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
	Видатки (надані кредити)	27,150		27,150	36,200		36,200	133			133
Кількість випускників-сиріт більша ніж торік											
В. Т. Ч.											
	Забезпечення соціальних гарантій дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування	27,150		27,150	36,200		36,200	133			133
Кількість випускників-сиріт більша ніж торік											

1.	заграт																	
	кількість закладів, де навчаються діти-сироти та діти, позбалені батьківського піклування	8	8	8	8	8									8			
2.	продукту																	
	кількість дітей, які отримують соціальну допомогу	15	15	15	20	20									20			
3.	ефективності																	
	допомога на 1 дитину	1,810	1,810	1,810	1,810	1,810									1,810			
4.	якості																	
	забезпеченість соціальною допомогою	100	100	100	100	100									100			
Кількість випускників-сиріт більша ніж торік																		

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	обсяг фінансування проекту	звітний період з урахуванням	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	фінансування на майбутні
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	Надходження						
1.	всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами загального фонду бюджету до	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				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 _____ бюджетна програма гарантує виплату соціальної допомоги всім випускникам з числа сиріт, які їй потребують _____

корисності бюджетної програм _____ програма дає можливість забезпечити соціальною допомогою дітей, які особливо потребують фінансової підтримки і повинні бути соціально захищені _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____ програма має довгостроковий термін _____

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

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

До додатку № 1. Розрахунок середнього індексу виконання показників бюджетної програми станом на 01 січня 2021 року
 0600000 Відділ освіти Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області
 06100000 Відділ освіти Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області

0611162 (0990)

Інші програми та заходи у сфері освіти

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
1. Забезпечення соціальних гарантій дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
допомога на 1 дитину	1,810	1,810	1,000	1,810	1,810	1,000
<i>Середній рівень виконання плану</i>			1,000			1,000
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
забезпеченість соціальною допомогою	-	-	-	100	100	1,00
<i>Середній рівень виконання плану</i>						1
Ефективність програми:						1,000*100+1,000*100+25=225 балів

1. Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = 1,000 / 1,000 = 1,00$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_1 = 1,00$, що відповідає критерію оцінки $I \geq 1$, 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 з параметром оцінки:

$$E = 1,000 * 100 + 1,000 * 100 + 25 = 225 \text{ балів}$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність.