

Додаток

до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0600000 Виділи освіти Попелянської районної державної адміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Виділи освіти Попелянської районної державної адміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611161 0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення складання і надання кошторисно-звітної, фінансової документації, фінансування установ згідно з затвердженими кошторисами, забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, забезпечення якісної медико-психологічної консультації

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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)	3292,146	716,823	4008,969	3204,235	495,013	3699,248	-87,911	-221,81	-309,721
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: покращення відхилень надано окремо по кожному завданню										
в т. ч.										
1.1	Забезпечити складання і надання кошторисної,звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами	1929,44	129,09	2058,53	1841,529	128,95	1970,479	-87,911	-0,14	-88,051
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення виникли через економічне витрачання затверджених видатків										
1.2	Забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	1047,929	0	1047,929	1047,929	0	1047,929	0	0	0
1.3	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження	314,777	587,733	902,51	314,777	366,063	680,84	0	-221,67	-221,67
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: використання не в повному обсязі бюджетних прямих витрат на облаштування інклюзивно-ресурсного центру										

(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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	716,823	495,013	-221,81
<p>Пояснення причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: причиною відхилень є використання не в повному обсязі бюджетних призначень на облаштування інклюзивно-ресурсного центру</p>				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів".

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами										
1.	заграт									
	кількість централізованих бухгалтерій	1,0		1,0	1,0		1,0			
	Всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць централізованої бухгалтерії у т.ч.	18,25		18,25	18,25		18,25			
	спеціальність-центрлізованої бухгалтерії	17,00		17,00	17,00		17,00			
	робітників-центрлізованої бухгалтерії	1,25		1,25	1,25		1,25			
2.	продукту									
	кількість закладів, які обслуговує центрлізована бухгалтерія	24,00		24,00	24,00		24,00			
3.	ефективності									
	кількість установ, які обслуговує 1 працівник центрлізованої бухгалтерії	2,0		2,0	2,0		2,0			
	кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник центрлізованої бухгалтерії	250,0		250,0	250,0		250,0			
1.	заграт									
	кількість груп центрлізованого господарського обслуговування	1,0		1,0	1,0		1,0			
	всього середньорічне число ставок / штатних одиниць	9,5		9,5	9,5		9,5			

2.	продукту																		
	кількість закладів, які обслуговує група централізованого господарського обслуговування	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0
3.	ефективності																		
	кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої групи господарського обслуговування	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
1.	заграт																		
	кількість інклюзивно-ресурсних центрів				1,0				1,0										
	всього середньорічне число ставок / штатних одиниць інклюзивно-ресурсного центру	2,0	2,0	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
2.	продукту																		
	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0	251,0
3.	ефективності																		
	кількість проведених корекційних занять	368	368	368	368	368	368	368	368	368	368	368	368	368	368	368	368	368	368
4.	якості																		
	відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів)

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Записок фінансування на майбутні періоди
1.	Надходження						
	всього:						
	Бюджет розвитку за джерелами						
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)						
	Запозичення до бюджету						
	Інші джерела						
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку						
	всього:						
<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>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						

	Напрямок 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 не виявлено _____

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
 кредиторська та дебіторська заборгованість на початок та кінець звітного періоду відсутня _____
 6. Узагальнений висновок щодо:
 актуальності бюджетної програми _____ програма є актуальною для подальшої її реалізації _____

ефективності бюджетної програми _____ забезпечено досягнення мети та виконання завдань програми,
 відповідно затвердженого обсягу бюджетних коштів _____

корисності бюджетної програм _____ забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності. Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____ програма має довгостроковий термін дії _____

Заступник начальника

 (підпис)

В.В.Шулік

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

В.А.Ревякіна