

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних
програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0600000 Відділ освіти Попаснянської районної державної адміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Попаснянської районної державної адміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611090 0960 Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із
позашкільної роботи з дітьми
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

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)	1420,05		1420,05	1326,644		1326,644	-93,406		-93,406
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: економія коштів з виплати заробітної плати, економія коштів з оплати енергоносіїв та з оплати послуг банку за розрахунково- касове обслуговування										
в т. ч.										
1.1	Надання рівних можливостей дітям та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти	1420,05	0	1420,05	1326,644	0	1326,644	-93,406	0	-93,406
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: за рахунок загального фонду відхилення склалися по заробітній платі з нарахуванням за рахунок вакантних посад, по комунальним послугам - економія витратами енергоносіїв, по іншим видаткам-економія витратання від затверджених асигнувань на 2018 рік.										

(тис. грн.)

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
Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання										
1.	затрат									
	адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	3		3	3		3	0		0
	середньорічне число посадових окладів (ставок)	8,06		8,06	9,06		9,06	1		1
	педагогічного персоналу									
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	0		0	0		0	0		0
	середньорічне число штатних одиниць робітників	7		7	7		7	0		0
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	18,06		18,06	19,06		19,06	1		1
	кількість закладів-всього (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування):	1		1	1		1	0		0
Відхилення у зв'язку зі збільшенням гуртків										
2.	продукту									
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	520		520	490		490	-30		-30
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зменшення кількості дітей на2018-2019 навч.рік										
3.	ефективності									
	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	2,731		2,731	2,707		2,707	-0,24		-0,24
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зміни показників продукту										
4	якості									
	відсоток дітей(хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, місцем проживання	100		100	100		100	0		0

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)				1420,05		1420,05			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: порівняння показників з попереднім роком не проводиться, так як ПЦМ застосовується з 2018 року										
	в т. ч.				1420,05		1420,05			
	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти				1420,05		1420,05			
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: порівняння показників з попереднім роком не проводиться, так як ПЦМ застосовується з 2018 року										
1.	затрат									
	адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до				3		3			
	середньорічне число посадових окладів (ставок)				9,06		9,06			
	педагогічного персоналу									
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів				0		0			
	середньорічне число штатних одиниць робітників				7		7			
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)				19,06		19,06			
	кількість закладів-всього (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування):				1		1			
2.	продукту									
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту				490		490			
3.	ефективності									
	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту				2,707		2,707			
4.	якості									
	відсоток дітей(хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, місцем проживання				100		100			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: порівняння показників з попереднім роком не проводиться, так як ПЦМ застосовується з 2018 року										

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	Запишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження	х				х	х
	всього:					х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичення до бюджету	х				х	х
	Інші джерела	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку	х				х	х
	всього:						
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	х				х	х

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:

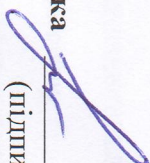
актуальності бюджетної програми _____ програма є актуальною для подальшої її реалізації _____

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

корисності бюджетної програм _____ надання рівних можливостей дітятам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____ програма має довгостроковий термін дії _____

Заступник начальника


(підпис)

В.В.Шулік

(підпис)

Головний бухгалтер


(підпис)

В.А.Ревікіна