

(пункт 4 розділу III із змінами, внесеними згідно з
наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0600000
(КПКВК ДБ (МБ))
Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 0610000
(КПКВК ДБ (МБ))
Відділ освіти Марківської районної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 0611090
(КПКВК ДБ (МБ))
0960
(КФКВК)
(найменування бюджетної програми)

Надання початкової освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми

4. Мета бюджетної програми: Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ п/п	Пояснення	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Видатки (надані кредити)	676,963	0	676,125	0	-0,838	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника							
в т. ч.							
1.1	Оплата праці з нарахуваннями	612,5	0	611,676	0	-0,824	0

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: *Заробітна плата вилачена у повному обсязі. Залишки склалися по КЕКВ 2111 – 0,824 тис.грн. в зв'язку з вищого ліквідації.*

1.2	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі захищені статті видатків)	38,478	0	38,478	38,478	0	0	0	0	
Пояснення причини відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: <i>кошти використані за призначенням у повному обсязі.</i>										
1.3	Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги	25,985	0	25,985	25,971	0	25,971	-0,014	-0,014	
Пояснення причини відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: <i>залишки складилися по КЕКВ 2274—0,014 тис.грн. за рахунок економії енергоносіїв.</i>										

3.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0,000	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0,000	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
Пояснення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0

(тис. грн.)

2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х	0	0
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0	0
3.2	інших надходжень	х	0	0
Пояснення причин відсутності 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.)

№/п	Наказівки	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Забезпечити надання різних видів соціальної допомоги і утворити в сфері отримання позакласної освіти</i>										
	Показники затрат									
	Кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків за місцем розташування)	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	8	-	8	8	-	8	-	-	-
	Педагогічного персоналу	5,5	-	5,5	5,5	-	5,5	-	-	-

Адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	2	-	2	-	2	-	2	-	-
Робітників	0,5	-	0,5	-	0,5	-	0,5	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжностей немає.</i>									
2. Показники продукту									
Середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту	423	-	423	-	423	-	423	-	-
Кількість гуртків за напрямками діяльності	34	-	34	-	34	-	34	-	-
Кількість заходів з позашкільної роботи	17	-	17	-	17	-	17	-	-
Кількість дітей(хлопців /дівчат), залучених у заходах	400	-	400	-	400	-	400	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжностей немає.</i>									
3. Показники ефективності									
Середні витрати на 1 дитину(хлопця/дівчину), яка отримує позашкільну освіту	1,6	-	1,6	-	1,598	-	1,598	-0,002	-0,002
Відсоток залучених дітей до проведених заходів	94,6	-	94,6	-	94,6	-	94,6	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі, тому витрати на одну дитину, яка отримує позашкільну освіту, менші, ніж заплановані.</i>									
4. Показники якості									
Відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, місцем проживання	30,94	-	30,94	-	30,94	-	30,94	-	-
Динаміка кількості дітей, які отримують позашкільну освіту порівняно з минулим роком	99,3	-	99,3	-	100	-	100	0,7	0,7
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>відхилення пояснюється збільшенням кількості дітей, які отримують позашкільну освіту.</i>									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>кошти використані за призначенням.</i>									

1.	Находження					
	всього:					
	Бюджет розвитку за джерелами			X		X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)			X		X
	Запозичення до бюджету			X		X
	Інші джерела			X		X
	<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>					
	Податки бюджету розвитку			X		X
	<i>всього:</i>					
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових відатків від планового показника</i>					
	<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних витрат від планового показника</i>					
2.1	Всього за інвестиційними проектами					
	<i>Инвестиційний проект (програм) 1</i>					
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових відатків на закупівлю інвестиційного проекту (програм) 1 від планового показника</i>						
	1. Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
	2. Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
	<i>Инвестиційний проект (програм) 2</i>					
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових відатків на закупівлю інвестиційного проекту (програм) 2 від планового показника</i>						
	1. Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
	2. Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
2.2	Касовий відаток з утримання бюджетних установ			X		X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
 фінансових порушень по даній бюджетній програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 р. відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми: мета програми в результаті її реалізації досягнена повністю, завдання виконано в повному обсязі, строки по реалізації заходів повністю дотримувались.

корисності бюджетної програм: забезпечити надання рівних можливостей дітям і хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми: у зв'язку з тим, що функції та завдання, покладені на установу здійснюються щорічно, програма має довгостроковий термін дії.

Заступник головного бухгалтера



(підпис)

М. Денисенко