

(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. 0613140
(КПКВК ДБ (МБ))
1040
(КФВК)
Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Видатки (надані кредити)	199,32	0	199,26	0	-0,06	0
	разом	199,32	0	199,26	0	-0,06	-0,06
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника							
	В т. ч.						

1.1	Соціальне забезпечення	199,32	0	199,32	199,26	0	199,26	-0,06	0	-0,06
-----	------------------------	--------	---	--------	--------	---	--------	-------	---	-------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення результативних показників між касовими видатками та затвердженими коштами у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів на придбання трупів для дітей пільгових категорій.

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	0,000	x						
	в т. ч.									
1.1	власних надходжень	x	0,000	x						
1.2	інших надходжень	x	0	x						
Пояснення причин 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						
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 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":

№ 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>Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки</i>										
1.	Показники затрат									
	Кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	54	-	54	54	-	54	-	-	-
	Кількість придбаних путівок на оздоровлення дітей	54	-	54	54	-	54	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>результативні показники виконані у повному обсязі.</i>										
2.	Показники ефективності									
	Середні витрати на оздоровлення однієї дитини	3,69	-	3,69	3,69	-	3,69	-	-	-
	Середні витрати на придбання однієї путівки для оздоровлення	3,69	-	3,69	3,69	-	3,69	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>результативні показники виконані у повному обсязі.</i>										
3.	Показники якості									

(тис. грн.)

	Динаміка кількості дітей, охоплених заходами з оздоровлення, порівняно з минулим роком	77	-	77	77	-	77	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжностей немає.</i>								
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>кошти використані за призначенням.</i>								

¹ Зазначаються 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
	Видатки (надані кредити)							
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року								
	в т. ч.							
	Напрям використання бюджетних коштів							
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								
	Напрям використання бюджетних коштів							
	...							

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	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<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						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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":
фінансових порушень по даній бюджетній програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
дебіторська та кредиторська заборгованості 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 організацію та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

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