

(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. 0617321 0443
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК)
Будівництво освітніх установ та закладів
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку інфраструктури освітніх установ та закладів.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Видатки (надані кредити)	0	90,855	90,855	0	83,142	0	-7,713
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника								
в т. ч.								

1.1	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі захищені статті видатків)	0	90,855	90,855	0	83,142	83,142	0	-7,713	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі. При фактичному виконанні робіт по реконструкції ганку Бондарівської гімназії було скориговано проектно-кошторисну документацію.										

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	90,855	83,142	-7,713						
	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	90,855	83,142	-7,713
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	0	0
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	0	0
3.2	інших надходжень	x	0	0
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: <i>заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі. При фактичному виконанні робіт по реконструкції ганку Бондарівської гімназії було скориговано проектно-кошторисну документацію.</i>				

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Забезпечення реконструкції освітніх установ та закладів</i>										
1.	Показники затрат									
	Витрати на проведення реконструкції освітніх установ та закладів	0	90,855	90,855	0	83,142	83,142	0	-7,713	-7,713
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі. При фактичному виконанні робіт по реконструкції ганку Бондарівської гімназії було скориговано проектно-кошторисну документацію.</i>										
2.	Показники продукту									
	Кількість освітніх закладів в яких буде проведено реконструкцію	-	1	1	-	1	1	-	-	-

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>результативні показники виконані у повному обсязі.</i>										
3.	Показники ефективності									
	Середня вартість робіт в одному закладі	-	90,855	90,855	-	83,142	83,142	-	-7,713	-7,713
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі. При фактичному виконанні робіт по реконструкції ганку Бондарівської гімназії було скориговано проектні-кошторисну документацію.</i>										
4.	Показники якості									
	Рівень використання коштів	-	100	100	-	91,51	91,51	-	-8,49	-8,49
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>заплановані кошторисні призначення на 2018 рік не були використані у повному обсязі на 7,713 тис. грн. так як при фактичному виконанні робіт по реконструкції ганку Бондарівської гімназії було скориговано проектні-кошторисну документацію.</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 Значаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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																		
Напрямок 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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						

Інвестиційний проєкт (програма) 2								
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (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

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 не актуальна.

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 реконструкцію освітніх установ та закладів.

довгострокових наслідків бюджетної програми: у зв'язку з тим, що функції та завдання, покладені на установу виконані у повному обсязі, програма не є довгостроковою.

Заступник головного бухгалтеря



(підпис)

М. Денисенко