(пункт 4 розділу ІІІ 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 Відділ освіти Сватівської райдержадміністрації                  (КПКВК ДБ (МБ) )                         (найменування головного розпорядника)  2. 0610000 Відділ освіти Сватівської райдержадміністрації                 (КПКВК ДБ (МБ))                         (найменування відповідального виконавця)  3 0611020 0921 Надання середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (школою-дитячим садком,  інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, колегіумами.          (КПКВК ДБ (МБ))       (КФКВК)                 (найменування бюджетної програми)  4. Мета бюджетної програми: Надання відповідних послуг з загальної середньої освіти  5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:  5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис. грн.) | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | 90378,79562 | | 8728,76571 | 99107,56133 | 85821,28064 | 7416,42704 | 93237,70768 | -4557,51498 | -1312,33867 | -5869,85365 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Економія коштів в результаті надання субвенції на утримання закладів освіти району від Нижньодуванської ОТГ; надходження бюджетних призначень було наприкінці бюджетного року, тому кошти не встигли використати. | | | | | | | | | | | |
|  | в т. ч. |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Напрям використання бюджетних коштів |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Напрям використання бюджетних коштів |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | … | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | х |  | х |
|  | | в т. ч. |  |  |  |
| 1.1 | | власних надходжень | х |  | х |
| 1.2 | | інших надходжень | х |  | х |
| 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 | х |  |  |
|  | | в т. ч. |  |  |  |
| 3.1 | | власних надходжень | х |  |  |
| 3.2 | | інших надходжень | х |  |  |
| 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 напрямами 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 | | | |
| *Напрям використання бюджетних коштів* 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | затрат |  | |  |  | | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | | | |
|  | | Кількість закладів |  | |  | 26 | | |  | |  | | 26 | | |  | |  | | | 0 | | | |
|  | | Кількість класів |  |  | | | 190 | | |  | |  | | 190 | | |  | |  | | | 0 | |
|  | | Середньорічна кількість ставок пед.. персоналу |  |  | | | 378,97 | | |  | |  | | 378,97 | | |  | |  | | | 0 | |
|  | | Середньорічна кількість ставок вихователів, муз. керівників |  |  | | | 23,05 | | |  | |  | | 23,05 | | |  | |  | | | 0 | |
|  | | Середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до пед.. персоналу |  |  | | | 84,5 | | |  | |  | | 84,5 | | |  | |  | | | 0 | |
|  | | Середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів |  |  | | | 38,7 | | |  | |  | | 38,7 | | |  | |  | | | 0 | |
|  | | Середньорічна кількість штатних одиниць робітників |  |  | | | 272,25 | | |  | |  | | 272,25 | | |  | |  | | | 0 | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | продукту |  | |  |  | | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | | | |
|  | | Середньорічна кількість учнів |  | |  | 2790 | | |  | |  | | 2790 | | |  | |  | | | 0 | | | |
|  | | Середньорічна кількість дітей дошкільного віку в школах-дитячих садках |  | |  | 97 | | |  | |  | | 97 | | |  | |  | | | 0 | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | ефективності |  | |  |  | | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | | | |
|  | | Витрати на 1 учня | 32,39383 | | 3,12859 | 35,52242 | | | 30,76032 | | 2,65822 | | 33,41854 | | | -1,63351 | | -0,47037 | | | -2,10388 | | | |
|  | | Діто-дні відвідування |  | |  | 474300 | | |  | |  | | 474300 | | |  | |  | | | 0 | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Економія коштів в результаті надання субвенції на утримання закладів освіти району від Нижньодуванської ОТГ; надходження бюджетних призначень було наприкінці бюджетного року, тому кошти не встигли використати. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | якості |  | |  |  | | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | | | |
|  | | Кількість днів відвідування |  | |  | 170 | | |  | |  | | 170 | | |  | |  | | | 0 | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Напрям використання бюджетних коштів* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | *…* |  | |  |  | | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | | | |

|  |
| --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 1 Зазначаються 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 | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
|  | 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:** | х |  |  |  | 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**  **всього:** | х |  |  |  | х | х | |
| *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* | | | | | | | | | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |  |  |  |  |  |  | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2 |  |  |  |  |  |  | |
|  | | ... |  |  |  |  |  |  | |
|  | | ***Інвестиційний проект (програма) 2*** |  |  |  |  |  |  | |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника* | | | | | | | | | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |  |  |  |  |  |  | |
|  | | Напрям спрямування коштів |  |  |  |  |  |  | |

