(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. 0615031 0921 Утримання та навчально- тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл           (КПКВК ДБ (МБ))       (КФКВК)                 (найменування бюджетної програми)  4. Мета бюджетної програми: Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл.  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) | 974,200 | | 40,000 | 1014,200 | 967,73785 | 37,500 | 1005,237,85 | -6,46215 | -2,500 | -8,96215 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника | | | | | | | | | | | |
|  | 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 комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | | |  |  | | 1 | |  | |  | | 1 | | |  |  | | | | 0 | |
|  | | Кількість штатних працівників комунальних ДЮСШ,видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | | |  |  | | 7 | |  | |  | | 7 | | |  |  | | | | 0 | |
|  | | Обсяг витрат на утримання комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | | | 974,200 | 0 | | 974,200 | | 967,73785 | | 0 | | 967,73785 | | | -6,46215 | 0 | | | | -6,46215 | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | продукту | | |  |  | |  | |  | |  | |  | | |  |  | | | |  | |
|  | | Середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету | | |  |  | | 165 | |  | |  | | 165 | | |  |  | | | | 0 | |
|  | | Середньорічна кількість учнів комунальних ДЮСШ,видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях | | |  |  | | 90 | |  | |  | | 90 | | |  |  | | | | 0 | |
|  | | Кількість придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | | |  |  | | 70 | |  | |  | | 70 | | |  |  | | | | 0 | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | ефективності | | |  |  | |  | |  | |  | |  | | |  |  | | | |  | |
|  | | Середні витрати на утримання однієї комунальної ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету, з розрахунку на одного працівника | | | 139,17143 | 0 | | 139,17143 | | 138,24826 | | 0 | | 138,24826 | | | -0,92317 | 0 | | | | -0,92317 | |
|  | | Середньорічна заробітна плата працівника ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету | | | 5,09278 | 0 | | 5,09278 | | 5,05900 | | 0 | | 5,05900 | | | -0,03378 | 0 | | | | -0,03378 | |
|  | | Середні витрати на навчально-тренувальну роботу та участь у змаганнях, у розрахунку на одного учня | | |  |  | | 0,45455 | |  | |  | | 0,45455 | | |  |  | | | | 0 | |
|  | | Середня вартість одиниці придбаного малоцінного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | | | 1,000 | 0 | | 1,000 | | 1,000 | | 0 | | 1,000 | | | 0 | 0 | | | | 0 | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | якості | | |  |  | |  | |  | |  | |  | | |  |  | | | |  | |
|  | | Кількість підготовлених у комунальних ДЮСШ,видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, майстрів спорту України / кандидатів у майстри спорту України | | |  |  | | 1 | |  | |  | | 1 | | |  |  | | | | 0 | |
|  | | Кількість учнів комунальних ДЮСШ,видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призових місця в регіональних спортивних змаганнях | | | 69 | 0 | | 69 | | 69 | | 0 | | 69 | | | 0 | 0 | | | | 0 | |
|  | | Динаміка кількості учнів комунальних ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, порівняно з минулим роком | | | 1 | 0 | | 1 | | 1 | | 0 | | 1 | | | 0 | 0 | | | | 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* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | *…* | | |  |  | |  | |  | |  | |  | | |  |  | | | |  | |
| 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 (об'єкт) 2 |  |  |  |  |  |  | |
|  | | ... |  |  |  |  |  |  | |
| 2.2 | | **Капітальні видатки з утримання бюджетних установ** | х |  |  |  | х | х | |

