

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік

- | | | |
|----|----------------------------|---|
| 1. | 0600000
(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ освіти Слов'янської міської ради
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | 0610000
(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ освіти Слов'янської міської ради
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 0611161
(КПКВК ДБ (МБ)) | Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
(КФКВК)
(найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності _____

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	3543,1	20	3563,1	3505,4	20,00	3525,4	-37,7	0,00	-37,7
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1.1	Напрям використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										

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

№ 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	20	20	
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	20	20	
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 напрямом 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
1.	Показники затрат									
	Кількість централізованих бухгалтерій	1		1	1		1			
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	39,75		39,75	39,25		39,25	-0,5		-0,5
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	2		2	1,5		1,5	-0,5		-0,5
	Всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)	41,75		41,75	40,75		40,75	-1		-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	Показники продукту									
	Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	51		51	51		51			
	Кількість особових рахунків	3210		3210	3228		3228			
	Кількість складених звітів працівників бухгалтерії	1050		1050	1061		1061			
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	Показники ефективності									
	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник	2		2	2		2			
	Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	401		401	407		407			
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
4.	Показники якості									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Напрямок 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)	3412,8		3412,8	3505,4	20	3525,4	102,7		102,7
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року - збільшення розміру тарифних ставок та посадових окладів										
	в т. ч.									
	Напрямок 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.	Показники затрат									
	Кількість централізованих бухгалтерій	1		1	1		1			
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	45,75		45,75	39,25		39,25	85,8		85,8
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	1,75		1,75	1,5		1,5	85,7		85,7
	Всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)	47,5		47,5	40,75		40,75	85,8		85,8

[illegible]

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.1	Капіта́льні вида́тки з утрима́ння бюджетних устано́в	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____

ефективності бюджетної програми _____

корисності бюджетної програм _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Головний бухгалтер


(підпис) Т.І.Яковлева

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0600000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611161 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (інклюзивно-ресурсний центр)
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання якісних освітніх та медико-психологічних послуг дітям з особливими потребами

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	201,5		201,5	151,5		151,5			0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										

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		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	35,4	35,4	
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	35,4	35,4	
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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
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 напрямом 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
1.	Показники затрат									
	Кількість інклюзивно-ресурсних центрів	1		1	1		1			
	Середньорічне число штатних одиниць	11		11	1,5		1,5	-9,5		-9,5
	Педагогічного персоналу	10		10	1,5		1,5	-8,5		-8,5
	Спеціалістів	0,5		0,5				-0,5		-0,5
	Робітників	0,5		0,5				-0,5		-0,5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - у зв'язку з відкриттям ІРЦ наприкінці минулого року.										
2.	Показники продукту									
	Кількість закладів, які обслуговуються інклюзивно-ресурсним центром	50		50	50		50	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	Показники ефективності									
	Кількість закладів, які обслуговує 1 штатна одиниця	6		6	6		6	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
4.	Показники якості									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Напрямок 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)				151,5	15,4	166,9			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	В т. ч.									
	Напрямок 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.	Показники затрат									
	Кількість інклюзивно-ресурсних центрів				1		1			
	Середньорічне число штатних одиниць				1,5		1,5			
	Педагогічного персоналу									
	Спеціалістів									
	Робітників									
2.	Показники продукту									
	Кількість закладів, які обслуговуються інклюзивно-ресурсним центром				50		50			

3.	Показники ефективності									
	Кількість закладів, які обслуговує 1 штатна одиниця				6		6			
4.	Показники якості									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом 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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
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							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.1	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер


(підпис)

Г.І.Яковлєва

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2019 року

1. 0600000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
 (КПКВКМБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
 (КПКВКМБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0611161 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
 (КПКВКМБ) (найменування головного розпорядника)
4. **Результати аналізу ефективності**

№ з/п	Назва програми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Підпрограма 1	x	x	x
	Завдання 1			
1.	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами			125,75
2.	послуг з метою визначення особливих освітніх потреб дитини, розроблення рекомендацій щодо програми навчання, особливостей організації психолого-педагогічної допомоги дітям з особливими освітніми потребами		166,7	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1			
	Загальний результат оцінки програми	0,0	166,7	125,75

1Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	
1.	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами	Відсутність показника якості впливає на показник загальної ефективності
2.	Забезпечити надання якісних послуг з метою визначення особливих освітніх потреб дитини, розроблення рекомендацій щодо програми навчання, особливостей організації психолого-педагогічної допомоги дітям з особливими освітніми потребами	

2Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу освіти
 Слов'янської міської ради

(підпис)

І.М.Рубльовський
 (ініціали та прізвище)

15.03.2019 р.

0611161

Мик. ресурсів
центр

■ Проводиться для кожного завдання програми окремо

□ Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$\bar{I}_{(ef)} = 166,7$$

□ Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

$$\bar{I}_{(як)} = 0$$

□ Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$\bar{I}_1 = 0$$

■ Кінцевий розрахунок загальної ефективності завдання, підпрограми та програми

$$E = 166,7$$

УРЛ

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показник ефективності 1	0	0	0	6	10	166,7
Показник ефективності 2						166,7
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Показник якості 2						
Середній рівень виконання плану						
Завдання 2						
Ефективність завдання 1						
Показник ефективності 1						
Показник ефективності 2*						
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Середній рівень виконання плану						
Ефективність завдання 2						
Ефективність програми						

06.11.61

45

- Проводиться для кожного завдання програми окремо

☐ Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

☐ Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

☐ Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

- Кінцевий розрахунок загальної ефективності завдання, підпрограми та програми

$$\bar{I}_{(ef)} = 100,75$$

$$\bar{I}_{(як)} = 0$$

$$\bar{I}_1 = 1,006$$

$$E = 100,75 + 95 = 195,75$$

06 11 61

240

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показник ефективності 1	2	2	100	2	2	100
Показник ефективності 2	300	301	100,3	401	407	101,5
Середній рівень виконання плану			100,15			100,15
Показник якості 1						
Показник якості 2						
Середній рівень виконання плану						
Завдання 2						
Ефективність завдання 1						
Показник ефективності 1						
Показник ефективності 2*						
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Середній рівень виконання плану						
Ефективність завдання 2						
Ефективність програми						

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0600000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611162 Інші програми та заходи у сфері освіти (Здійснення централізованого господарського обслуговування)
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	1193,7		1193,7	1168,0		1168,0	-25,7		-25,7
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										

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		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

(тис. грн.)

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.1	Капіта́льні вида́тки з утрима́ння бюджетних устано́в	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____

ефективності бюджетної програми _____

корисності бюджетної програм _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Головний бухгалтер


(підпис)

Г.І.Яковлева

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0600000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611162 Інші програми та заходи у сфері освіти (Видатки на надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років у 2018 році)
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	56,4		56,4	38		38	18,4		18,4
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - Видатки здійснювалися за фактом подачі документів										
1.1	в т. ч. Напрям використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
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 напрямом 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
1.	Показники продукту									
	середньорічна кількість одержувачів допомоги	33		33	31		31	-2		-2
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	Показники ефективності									
	середній розмір допомоги	1,8		1,8	1,8		1,8	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Напрямок 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)	59,7	0	59,7	38	0	38	63,6	0	63,6
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок 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.	Показники продукту									
	середньорічна кількість одержувачів допомоги	33		33	31		31	94		94
3.	Показники ефективності									
	середній розмір допомоги	1,8		1,8	1,8		1,8			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом 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	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</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____

ефективності бюджетної програми _____

корисності бюджетної програм _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Головний бухгалтер


(підпис)

Г.І.Яковлєва

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

Результати аналізу ефективності бюджетної програми

станом на 01.01.2019 року

1. .0600000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
(КПКВКМБ) (найменування головного розпорядника)
2. .0610000 Відділ освіти Слов'янської міської ради
(КПКВКМБ) (найменування головного розпорядника)
3. .0611162 Інші програми та заходи у сфері освіти
(КПКВКМБ) (найменування головного розпорядника)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва програми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Підпрограма 1	x	x	x
	Завдання 1			
	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування			125,0
	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлени батьківського піклування, яким виповнюється 18 років			125,0
	Загальний результат оцінки підпрограми 1			
	Загальний результат оцінки програми	0,0	0,0	250,0

1Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	
	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	Відсутність показника якості впливає на показник загальної ефективності
	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлени батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	Виплати здійснювались по факту надання документів, кредиторська заборгованість відсутня

2Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу освіти
Слов'янської міської ради

15.03.2019 р.


(підпис)

І.М.Рубльовський
(ініціали та прізвище)

06/11/68 хоз. гр.

Крок 3 – Проведення розрахунків

■ Проводиться для кожного завдання програми окремо

☐ Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$\bar{I}_{(ef)} = 100$$

☐ Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

$$\bar{I}_{(як)} = 0$$

☐ Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$\bar{I}_1 = 1,2$$

■ Кінцевий розрахунок загальної ефективності завдання, підпрограми та програми

$$E = 100 + 25 = 125$$

06.11.62

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показник ефективності 1	6	5	83,3	5	5	100
Показник ефективності 2			83,3			100
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Показник якості 2						
Середній рівень виконання плану						
Завдання 2						
Ефективність завдання 1						
Показник ефективності 1						
Показник ефективності 2*						
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Середній рівень виконання плану						
Ефективність завдання 2						
Ефективність програми						

06.11.62

Крок 3. Проведення розрахунків

- Проводиться для кожного завдання програми окремо

☐ Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

☐ Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

☐ Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

- Кінцевий розрахунок загальної ефективності завдання, підпрограми та програми

$$\bar{I}_{(ef)} = 100$$

$$\bar{I}_{(як)} = 0$$

$$\bar{I}_1 = 1$$

$$E = 100 + 25 = 125$$

0611162

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показник ефективності 1	1810	1810	100	1810	1810	100
Показник ефективності 2			100			100
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Показник якості 2						
Середній рівень виконання плану						
Завдання 2						
Показник ефективності 1						
Показник ефективності 2*						
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Середній рівень виконання плану						
Ефективність завдання 2						
Ефективність програми						