

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. 0610160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах,
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) селах, об'єднаних громадах
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у відповідній сфері

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

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)	2231,8		2231,8	2219,9		2219,9	-11,9		-11,9
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":

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.

"2"

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

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

[illegible]

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

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

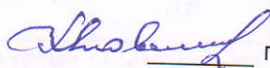
актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер



(підпис)

Г.І.Яковлева

(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
(КПКВКМБ) | <u>Відділ освіти Слов'янської міської ради</u>
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | .0610000
(КПКВКМБ) | <u>Відділ освіти Слов'янської міської ради</u>
(найменування головного розпорядника) |
| 3. | .0610160
(КПКВКМБ) | <u>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах</u>
(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			
	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень			156,0
	Загальний результат оцінки підпрограми 1			156,0
	Загальний результат оцінки програми	0,0	0,0	156,0

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	
	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	Відсутність показника якості впливає на показник загальної ефективності

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)

ожерівничство 0610160

■ 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

$$\bar{I}_{(ef)} = 131$$

$$\bar{I}_{(як)} = 0$$

$$\bar{I}_1 = 1,05$$

$$E = 131 + 25 = 156$$

0610160 Херівництво

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Викорано	Виконання плану	Затверджено	Викорано	Виконання плану
Завдання 1						
Показник ефективності 1	4	9	128,6	8	18	225
Показник ефективності 2	2	2	100	3	2	66
Середній рівень виконання плану	107,3	158,2	147,3	176,3	185	104,9
Показник якості 1						
Показник якості 2						
Середній рівень виконання плану						131,0
Завдання 2						
Показник ефективності 1						
Показник ефективності 2						
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Середній рівень виконання плану						
Ефективність завдання 2						

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. 0617320 Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення будівництва освітніх установ та закладів

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)		2900,9	2900,9		2784,20	2784,2		-116,7	-116,7
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.

№ 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)		2260,4	2260,4		2784,2	2784,2		123,2	123,2
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									
	Проектування будівництва (реконструкції) об'єктів									
2.	Показники продукту									
	Кількість проектів для реконструкції об'єктів		11	11		6	6		54,5	54,5
3.	Показники ефективності									
	Середні витрати на розробку одного проекту		205,5	205,5		360,9	360,9		175,6	175,6
4.	Показники якості									
	Рівень готовності проектної документації реконструкції		45	45		20	20		44,4	44,4
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	695,8	693,5	-2,3	x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x	2205,1	2090,7	-114,4	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	2900,9	2784,2	-116,7	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		2205,1	2090,7	-114,4		
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<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						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	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

 Г.І.Яковлева
(підпис)

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2019 року

1. .0600000
(КПКВКМБ)

Відділ освіти Слов'янської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. .0610000
(КПКВКМБ)

Відділ освіти Слов'янської міської ради
(найменування головного розпорядника)

3. .0617321
(КПКВКМБ)

Будівництво освітніх установ та закладів
(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			
	Проектування будівництва (реконструкції) об'єктів			113,6
	Загальний результат оцінки підпрограми 1			113,6
	Загальний результат оцінки програми	0,0	0,0	113,6

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	
	Проектування будівництва (реконструкції) об'єктів	Впливати на виконання запланованих результатів у відділу освіти не має можливостей

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.

0617321 Ефективність

■ 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

$$\bar{I}_{(эф)} = 88,6$$

$$\bar{I}_{(як)} = 6$$

$$\bar{I}_1 = 1,4$$

$$E = 88,6 + 25 = 113,6$$

