



УКРАЇНА  
СЛОВ'ЯНСЬКА МІСЬКА РАДА  
ВІДДІЛ ОСВІТИ

м. Слов'янськ, пл. Соборна, 2, Донецька обл., 84122 тел/факс(06262) 3-51-20,  
Код ЄДРПОУ 02142922 E-mail: slov-osvita@ukr.net

Від 20.03.2019

№ 27-01/32-442

Начальнику міськфінуправління  
Слов'янської міської ради  
Ковальову І.Г.

Для відображення обліку виконання міського бюджету відділ освіти Слов'янської міської ради надає наступні документи:

- оцінка ефективності бюджетної програми за 2018 рік;
- результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2019 року;
- узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм станом на 01.01.2019 року.

Начальник відділу освіти

І.М.Рубльовський

Рибалко Ніна Євгенівна  
(06262)23453

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм**  
 станом на 01.01.2019 року

1. .0600000 **Відділ освіти Слов'янської міської ради**  
 (КПКВКМБ) (найменування головного розпорядника)

2. **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 створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	221,8		
2.	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	215,0		
3.	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх, санаторних школах-інтернатах			186,7
4.	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти			125,2
5.	Забезпечити реалізацію інших заходів з післядипломної освіти	287,1		
6.	Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти			
7.	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами			125,75
8.	Забезпечити надання якісних послуг з метою визначення особливих освітніх потреб дитини, розроблення рекомендацій щодо програми навчання, особливостей організації психолого-педагогічної допомоги дітям з особливими		166,7	
9.	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування			125,0
10.	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлени батьківського піклування, яким виповнюється 18 років			125,0
11.	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень			156,0
12.	Проектування будівництва (реконструкції) об'єктів			113,6
	Загальний результат оцінки підпрограми 1	723,90	166,7	957,25
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	<b>723,90</b>	<b>166,7</b>	<b>957,25</b>

і Зазначаються усі підпрограми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми



### 3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВМБ	Назва завдання бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1		2	3
		Завдання 1	
1.	.0611040	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх, санаторних школах-інтернатах	Діяльність закладу школи-інтернату № 1 припинена Рішенням сесії Слов'янської міської ради від 20.08.2018 р. № 25-Л-7 "Про припинення" Слов'янської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів № 1 Слов'янської міської ради Донецької області" в зв'язку з реорганізацією шляхом перетворення в Слов'янський заклад загальної середньої освіти I-II ступенів № 14 Слов'янської міської ради Донецької області"
2.	.0611090	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти	При наявності лімітних призначень у сумі 750,0 тис.грн. на створення та облаштування наметового табору "Святогірська січ" - фінансування відсутні
3.	.0611161	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами	Відсутність показника якості впливає на показник загальної ефективності
4.	.0611162	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	Відсутність показника якості впливає на показник загальної ефективності
5.	.0611162	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлени батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	Виплати здійснювались по факту надання документів, кредиторська заборгованість відсутня
6.	.0610160	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	Відсутність показника якості впливає на показник загальної ефективності
7.	.0617321	Проектування будівництва (реконструкції) об'єктів	Впливати на виконання запланованих результатів у відділу освіти не має можливостей

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу освіти  
Слов'янської міської ради

15.03.2019 р.

  
(підпис)

І.М.Рубльовський  
(ініціали та прізвище)

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0600000 Відділ освіти Слов'янської міської ради  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 0600000 Відділ освіти Слов'янської міської ради  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 0611010 0910 Надання дошкільної освіти  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:  
Забезпечення надання дошкільної освіти

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.	кредити)	94967	7991,2	102958,2	93768,5	6703,4	100471,9	1198,5	1287,8	2486,3
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	299	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	299	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	6647,1	6795,7	148,6
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	5215,6	5364,2	148,6
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	510,6	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	510,6	
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 напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ 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.	<b>Показники затрат</b>									
	кількість дошкільних навчальних закладів	23		23	23		23	0		0
	кількість груп	173		173	171		171	2		2
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	389,25		389,25	372,75		372,75	-16,5		-16,5
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	101		101	101,75		101,75	0,75		0,75
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	75		75	78,75		78,75	3,75		3,75
	середньорічне число штатних одиниць робітників	478,5		478,5	467,75		467,75	-10,75		-10,75
	<b>всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)</b>	1043,75	0	1043,75	1021	0	1021	-22,75	0	-22,75
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Кількість ставок розрахована згідно типовим штатам.										
2.	<b>Показники продукту</b>									
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	3768		3768	3679		3679	-89		-89
	кількість дітей від 0 до 6 років	5859		5859	5816		5816	43		43
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	<b>Показники ефективності</b>									
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	25346		25346	25487		25487	141		141
	діто-дні відвідування	551300		551300	528100		528100	-23200		-23200
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність між фактичними та плановими діто-днями за рахунок карантину та захворювання дітей.										
4.	<b>Показники якості</b>									
	кількість днів відвідування	146		146	144		144	2		2
	відсоток охоплення дітей дошкільною									
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										
	...									

<sup>1</sup> 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)	80668,1	7466,1	88134,2	93768,5	6703,4	100471,9	116,2	89,7	114,0
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року за рахунок збільшення з/плати та видатків на харчування.										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів	65529,5		65529,5	76675,0		76675,0			
	2210	4180,0		4180,0	5096,0		5096,0			
	2230									
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.	<b>Показники затрат</b>									
	кількість дошкільних навчальних закладів	23		23	23		23	0		0
	кількість груп	171		171	171		171	0		0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	372		372	372,25		372,25	0		0
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	100,5		100,5	101,75		101,75	101,2		101,2
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	74		74	78,75		78,75	106		106
	середньорічне число штатних одиниць робітників	465,5		465,5	467,75		467,75	100,4		100,4
	всього- середньорічне число ставок (штатних одиниць)	1012		1012	1021		1021	100,8		100,8
2.	<b>Показники продукту</b>									
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	3686		3686	3670		3670	99		99
	кількість дітей віо 0 до 6 років	4284		4284	5816		5816	135,7		135,7
3.	<b>Показники ефективності</b>									
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	21885		21885	25487		25487	116,4		116,4
	діто-дні відвідування	536567		536567	528100		528100	98		98
4.	<b>Показники якості</b>									
	кількість днів відвідування	140		140	144		144	102,8		102,8
	відсоток охоплення дітей дошкільною	86		86						
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	6064,3	164,0	-5900,3	x	x

	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	1344,1	164,0	-1180,1	x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x	4720,2		-4720,2	x	x
Відхилення фактичних надходжень від планового показника в зв'язку з тим, що 20% співфінансування надійшло в кінці року.							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	1344,1	164	-1180,1	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		4720,2		-4720,2		
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника в зв'язку з тим, що субвенція ДФРР надійшла в кінці року.							
	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							
	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:

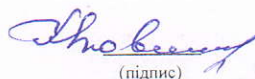
актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Г.І.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. | <u>.0600000</u><br>(КПКВКМБ) | <u>Відділ освіти Слов'янської міської ради</u><br>(найменування головного розпорядника) |
| 2. | <u>.0610000</u><br>(КПКВКМБ) | <u>Відділ освіти Слов'янської міської ради</u><br>(найменування головного розпорядника) |
| 3. | <u>.0611010</u><br>(КПКВКМБ) | <u>Надання дошкільної освіти</u><br>(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	х	х	х
	Завдання 1			
	<i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей</i>	221,8		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1	221,8		
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	221,8	0,0	0,0

<sup>1</sup>Зазначаються 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 <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	
	<i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей</i>	

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу освіти  
Слов'янської міської ради

15.03.2019 р.

  
(підпис)

І.М.Рубльовський  
(ініціали та прізвище)



06.10.10

Проводиться для кожного завдання програми окремо

□ Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$\bar{I}_{(эф)} = 98,2$$

□ Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

$$\bar{I}_{(як)} = 98,6$$

□ Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$\bar{I}_1 = \frac{98,2}{98,6} = 1,06$$

□ Кінцевий розрахунок загальної ефективності завдання, підпрограми та програми

$$E = 98,2 + 98,6 + 25 = 221,8$$

0611010

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показник ефективності 1	24195	21885	90,4	25346	25487	100,6
Показник ефективності 2	586175	536567	91,8	551300	528100	95,8
Середній рівень виконання плану			92,6			98,2
Показник якості 1	140	140	100	146	144	98,6
Показник якості 2	40,6	86,0	211,8	-	-	-
Середній рівень виконання плану			155,9			98,6
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. 0611020 0921 Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колегіумами  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

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)	166841,2	13631,6	180472,8	163056,3	12478,30	175534,6	-3784,9	-1153,3	-4938,2
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів	2100 - 136812,9 2271 - 15117,3 2273 - 2744,8		2100 - 136812,9 2271 - 15117,3 2273 - 2744,8	2100 - 134622,7 2271 - 14622,9 2273 - 2429,7		2100 - 134622,7 2271 - 14622,9 2273 - 2429,7			
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	207,5	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	201,4	x
1.2	інших надходжень	x	6,1	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	8352,9	8380	27,1
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	2185,5	2218,7	33,2
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	6167,4	6161,3	6,1
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	338,9	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	337	
3.2	інших надходжень	x	1,9	
Кошти зараховані у кінці року				



## (тис. грн.)

<sup>1</sup> 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)	136850	8805,3	145655,3	163056,3	12478,3	175534,6	119	142	120
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року - <i>Заробітна плата з нарахуванням на оплату праці - збільшена розміром тарифних ставок та посадових окладів, а також збільшення видатків на харчування</i>										
	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 закладів (за ступенями шкіл)	20,0		20,0	21,0	0	21,0	105	105
	Кількість класів (за ступеннями шкіл)	404,0		404,0	418,0	0	418,0	103	103
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	788,75		788,75	842,25	0	842,25	107	107
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	180,75		180,75	122,5	0	122,5	68	68
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	105,25		105,25	122,75	0	122,75	117	117
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	377,0		377	374,0	0	374,0	99	99
	<i>Всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)</i>	<i>1451,75</i>		<i>1451,75</i>	<i>1461,5</i>	<i>0</i>	<i>1461,5</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
2.	Показники продукту								
	Кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні								
3.	Показники ефективності								
	Діто-дні відвідування	633256,0		633256,0	554600,0	0	554600,0	88	88
4.	Показники якості								
	Кількість днів відвідування	159		159	117	0	117	74	74

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - відхилення у зв'язку з захворюваннями дітей карантинними

[illegible]

2.1	Всього за інвестиційними проектами		2844,2	1797,8	-1046,4		
	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:

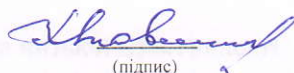
актуальності бюджетної програми \_\_\_\_\_

ефективності бюджетної програми \_\_\_\_\_

корисності бюджетної програм \_\_\_\_\_

довгострокових наслідків бюджетної програми \_\_\_\_\_

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Г.І.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<br>(КПКВКМБ) | <b>Відділ освіти Слов'янської міської ради</b><br>(найменування головного розпорядника)                                                                                                                                                                  |
| 2. | .0610000<br>(КПКВКМБ) | <b>Відділ освіти Слов'янської міської ради</b><br>(найменування головного розпорядника)                                                                                                                                                                  |
| 3. | .0611020<br>(КПКВКМБ) | <b>Надання загальної середньої освіти<br/>загальноосвітніми навчальними закладами<br/>(в т.ч. школою-дитячим садком, інтернатом п<br/>школі) спеціалізованими школами, ліцеями,<br/>гімназіями, колекіумами</b><br>(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	х	х	х
	Завдання 1			
	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	215,0		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1	215,0		
	Загальний результат оцінки програми	215,0	0,0	0,0

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 <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	
	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	

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)

0611080

- Проводиться для кожного завдання програми окремо

Г: Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$\bar{I}_{(эф)} = 122$$

ГГ: Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

$$\bar{I}_{(як)} = 68$$

ГГГ: Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$\bar{I}_1 = 1,34$$

- Кінцевий розрахунок загальної ефективності завдання, підпрограми та програми

$$E = 122 + 68 + 25 = 215$$



0611020

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показник ефективності 1	411 000	633 756	89,0	454 400	554 600	122,0
Показник ефективності 2			89,0			122,0
Середній рівень виконання плану	175	175	100	175	117	68
Показник якості 1						
Показник якості 2			100			68
Завдання 2						
Середній рівень виконання плану						
Ефективність завдання 1						
Показник ефективності 1						
Показник ефективності 2						
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Середній рівень виконання плану						
Ефективність завдання 2						

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. 0611040 0922 Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми школами-інтернатами, загальноосвітніми санаторними школами-інтернатами  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання освіти в загальноосвітніх, санаторних школах-інтернатах

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
I.	Видатки (надані кредити)	8705.8	195.1	8900.9	8690.0	180.80	8870.8	15.8	14.3	30.1
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	18.5	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	17.1	x
1.2	інших надходжень	x	1.4	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	95.1	83.7	11.4
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	15.5	5.5	10
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	79.6	78.2	1.4
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	1.4	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x	1.4	
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року -кошти надійшли у кінці року				



## (тис. грн.)

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ 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)	9531,8	27,3	9559,1	8690	180,8	8870,8	91,2	662,3	753,5
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										





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 \_\_\_\_\_

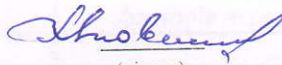
\_\_\_\_\_

корисності бюджетної програм \_\_\_\_\_

довгострокових наслідків бюджетної програми \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Г.І.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<br>(КПКВКМБ) | <b>Відділ освіти Слов'янської міської ради</b><br>(найменування головного розпорядника)                                                                                    |
| 2. | .0610000<br>(КПКВКМБ) | <b>Відділ освіти Слов'янської міської ради</b><br>(найменування головного розпорядника)                                                                                    |
| 3. | .0611040<br>(КПКВКМБ) | <b>Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми школами-інтернатами, загальноосвітніми санаторним школами-інтернатами</b><br>(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	х	х	х
	Завдання 1			
	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх, санаторних школах-інтернатах			186,7
	Загальний результат оцінки підпрограми 1			186,7
	Загальний результат оцінки програми	0,0	0,0	186,7

<sup>1</sup>Зазначаються 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 <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	
	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх, санаторних школах-інтернатах	Діяльність закладу школи-інтернату № 1 припинена Рішенням сесії Слов'янської міської ради від 20.08.2018 р. № 25-Л-7 "Про припинення" Слов'янської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів № 1 Слов'янської міської ради Донецької області" в зв'язку з реорганізацією шляхом перетворення в Слов'янський заклад загальної середньої освіти I-II ступенів № 14 Слов'янської міської ради Донецької області"

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу освіти  
Слов'янської міської ради

15.03.2019 р.

  
(підпис)

І.М.Рубльовський  
(ініціали та прізвище)



06.10.40

Крок 3 - Проведення розрахунків

- Проводиться для кожного завдання програми окремо

- ☐ Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$\bar{I}_{(ef)} = 105,1$$

- ☐ Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

$$\bar{I}_{(як)} = 56,6$$

- ☐ Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$\bar{I}_1 = 1,6$$

- Кінцевий розрахунок загальної ефективності завдання, підпрограми та програми

$$E = 106,7$$

0611040

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показник ефективності 1	43045	27894	64.75	17500	18400	105, 1
Показник ефективності 2			64.75			105, 1
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1	175	102	58, 3	175	99	56, 6
Показник якості 2			58, 3			80, 85
Середній рівень виконання плану			61.53			
Ефективність завдання 1						
Завдання 2						
Показник ефективності 1						
Показник ефективності 2*						
Середній рівень виконання плану						
Показник якості 1						
Середній рівень виконання плану						
Ефективність завдання 2						
Ефективність програми						