

(пункт 4 розділу III 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 2020 рік

1. 06000000  
(КПКВК ДБ (МБ)) Відділ освіти Сватівської райдержадміністрації  
(найменування головного розпорядника)
2. 0610000  
(КПКВК ДБ (МБ)) Відділ освіти Сватівської райдержадміністрації  
(найменування відповідального виконавця)
- 3 0611020 0921 Надання середньої освіти закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними  
Підрозділами (відділеннями, групами)).  
(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 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)	107716,41	3813,25	111529,66	105393,54	3459,75	108853,29	2322,86	353,50	2676,36

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Економія коштів виникла в результаті суттєвого зменшення ціни на природній газ та економії фонду заробітної плати									
В т. ч.									
1.1	Забезпечення належного утримання працівників установи	88783,06	156,83	88939,89	87996,90	101,41	88098,31	786,15	55,41
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Економія коштів виникла в результаті економії фонду заробітної плати									
1.2	Розрахунки за енергоносії та комунальні послуги	5934,86	80,93	6015,79	5485,95	80,51	5566,46	448,91	0,42
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Економія коштів виникла в результаті суттєвого зменшення ціни на природній газ									
1.3	Інші напрямки використання коштів	12998,49	6068,85	19067,34	11910,69	3277,83	15188,52	1087,80	297,67
									1385,47

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				





Витрати на 1 учня	36,60	1,30	37,90	35,81	1,18	36,99	0,79	0,12	0,91
Діто-дні відвідування			483990			483990			0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Економія коштів виникла в результаті суттєвого зменшення ціни на природній газ та економії фонду заробітної плати

4. якості									
Кількість днів відвідування			170			170			0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Напрями 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)	89684,21	8943,29	98627,50	105393,54	3459,75	108853,29	17,5	-61,3	10,4

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: ріст заробітної плати, ріст ціни на товари та послуги

в т. ч.										
Забезпечення належного утримання	74953,04	96,71	75049,75	87996,90	101,41	88098,31	17,4	4,9	17,39	



[illegible]

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

2.2 Капітальні видатки з утримання бюджетних установ

x

x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":  
Фінансових порушень за даною бюджетною програмою не було.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.  
6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми Бюджетна програма є актуальною : потреби у ході реалізації задоволені.

ефективності бюджетної програми Мета та завдання програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів виконано.

корисності бюджетної програм довгострокових наслідків бюджетної програми

Керівник бухгалтерської служби

Алевтина АЛБ-АМУШ