

(пункт 4 розділу III із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

Должок

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік

- | | | |
|----|----------------------------|---|
| 1. | 0600000
(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ освіти Марківської селищної ради
(наймає головних розпорядників) |
| 2. | 0610000
(КПКВК ДБ (МБ)) | Відділ освіти Марківської селищної ради
(наймає відповідального виконавця) |
| 3. | 0610160
(КПКВК ДБ (МБ)) | 0111 Завління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
(КПКВК) (наймає 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": (тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Викорнано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Видатки (надані кредити)	287,295	0	287,295	266,262	0,000	266,123	-21,03298	0	-21,03298
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
в т.ч.										
1.1	Оплата праці з нарахуваннями	287,054	0	287,054	266,12253	0	266,12253	-20,93147	0	-20,93147

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: *Заробітна плата виплачена у повному обсязі. Затримки склалися по КЕКВ 211 – 17156,78 грн., КЕКВ 212 – 3774,69 грн. в зв'язку з відсутністю спеціаліста у окремі тижневі місяці.*

1.2	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі незахисні статті видатків)	0,241	0	0,241	0,139	0	0,13949	-0,10151	0	-0,10151
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: збитими склалися по КЕКВ 2240 – 101,51 грн., економії коштів за рахунок зменшення виплати за послуги розрахунково-касового обслуговування.										

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	0,000	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	0,000	x
1.2	інших надходжень	x	0	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	0	0
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	0	0
3.2	інших надходжень	x	0	0
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.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти										
1	Показники затрат									
	Обсяг видатків	287,295		287,295	266,262		266,262	-21,033	0,000	-21,033
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.:	3		3	3		3	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Заплановані кошторисні призначення на 2020 рік не були використані у повному обсязі, тому обсяг видатків зменшився в зв'язку з вільною вакансією спеціаліста у вересні та жовтні місяці.										
2	Показники продукту									
	Кількість отриманих вхідних листів, запитів, інших інформаційних листів, інформаційного характеру	1500		1500	468		468	-1032	0	-1032
	Кількість виконаних листів, запитів на отримання інформації	881		881	163		163	-718	0	-718
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Зменшення кількості вхідної та вихідної кореспонденції виникло в										
3	Показники ефективності									
	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	95,765		95,765	88,754		88,754	-7,011	0,000	-7,011
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: заплановані кошторисні призначення на 2020 рік не були використані у повному обсязі, тому середні витрати на одного працівника менші, ніж заплановані.										
4	Показники якості									
	Відсоток вчасно виконаних листів, запитів на інформацію, заяв, скарг	100		100	100		100	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Заплановані кошторисні призначення на 2020 рік не були використані у повному обсязі, тому обсяг видатків зменшився в зв'язку з вільною вакансією спеціаліста у вересні та жовтні місяці.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників, кошти використані за призначенням.										

Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

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

№ з/п	Показник	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)				266,262	0,000	266,262		0,00	
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці з нарахуваннями				266,12253	0	266,12253	0,00	0,00	0,00
1.2	Створення належних умов для функціонування установи та діяльності працівників (всі невикликані статті видатків)				0,139	0	0,13949	0,00	0,00	0,00
1.	заграт				266,262		266,26202	0,00	0,00	0,00
	Обсяг видатків									
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.:				3		3	0,00	0,00	0,00
2.	продукту									
	Кількість отриманих вхідних листів, запитів, інших інформаційних листів, інформаційного характеру				468		468	0,00	0,00	0,00
	Кількість виконаних листів, запитів на отримання інформації				163		163			
3.	ефективності									
	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці				88,754		88,754	0,00	0,00	0,00
4.	якості									
	Відсоток вчасно виконаних листів, запитів на інформацію, заяв, скарг				100		100	0,00	0,00	0,00

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 всього:	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						
	<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						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів".

фінансових порушень по даній бюджетній програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни".

дебіторська та кредиторська заборгованості станом на 01.01.2021 р. відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми: мета програми в результаті її реалізації досягнена повністю, завдання виконано в повному обсязі, строки по реалізації заходів повністю дотримувались.

корисності бюджетної програм: забезпечити належну методичну роботу в установах освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми: у зв'язку з тим, що функції та завдання, покладені на установу здійснюються щорічно, програма має довгостроковий термін дії.

Головний бухгалтер



Тетяна ДАЦЕНКО