

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Краснокутської районної державної адміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

2. 0610000 Відділ освіти Краснокутської районної державної адміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів

3. 0611150 0990
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення належної методичної роботи установами 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) | 1594,115 | 53,823 | 1647,938 | 1584,895 | 53,823 | 1638,718 | -9,220 | | -9,220 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника | | | | | | | | | | |
| <i>Економія по видатках виникла за рахунок економії видатків по послугах та за рахунок зменшення кількості проведених заходів і витрат по них.</i> | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти | 1594,115 | 53,823 | 1647,938 | 1584,895 | 53,823 | 1638,718 | -9,220 | 0,000 | -9,220 |

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника

Економія по видатках виникла за рахунок економії видатків по послугах та за рахунок зменшення кількості проведених заходів і витрат по них.

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 | х | 0 | 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

| | | | | |
|-----|---------------------|--------|--------|---|
| 2. | Надходження | | | 0 |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1 | власні надходження | | | 0 |
| 2.2 | надходження позик | | | |
| 2.3 | повернення кредитів | | | |
| 2.4 | інші надходження | 53,823 | 53,823 | 0 |

По інших надходженнях - фінансування проведене під фактичне придбання необоротних активів.

| | | | | |
|-----|------------------------|---|-----|--|
| 3. | Залишок на кінець року | х | 0,0 | |
| | 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

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|---|--------------------|-----------------------|--------|-------|----------|--------|-------|------------|--------|-------|
| | | фонд | й фонд | разом | фонд | й фонд | разом | фонд | й фонд | разом |
| Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | кількість закладів | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|------|--|------|------|--|------|---|--|---|
| | всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) | 11,5 | | 11,5 | 11,5 | | 11,5 | 0 | | 0 |
| | педагогічного персоналу | | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| | адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | 9,5 | | 9,5 | 9,5 | | 9,5 | 0 | | 0 |
| | спеціалістів | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | | 0 |
| | робітників | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | | 0 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

| | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|---|--|---|
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість виготовлених примірників навчально-методичної літератури | | | | | | | 0 | | 0 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

| | | | | | | | | | | |
|----|---|--|--|---|--|--|---|---|--|---|
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | вартість виготовлення одного примірника навчально-методичної літератури | | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

| | | | | | | | | | | |
|----|--|-----|--|-----|-----|--|-----|---|--|---|
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | забезпеченість установ освіти навчально-методичною літературою | 100 | | 100 | 100 | | 100 | 0 | | 0 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів,

Затверджено паспортом бюджетної програми 1647,938 тис. гривень. Здійснено видатки 1638,718 тис. грн.. Економія по видатках виникла за рахунок економії видатків по послугах та за рахунок зменшення кількості проведених заходів і витрат по них

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":

| № 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) | 1276,651 | | 1276,651 | 1584,895 | 53,823 | 1638,718 | 124,1 | 0,0 | 124,1 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року | | | | | | | | | | |
| <i>Збільшення обсягів видатків у звітному році відбулося за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати, підвищення заробітної плати, зростання цін на товари та послуги, зростання індексу інфляції.</i> | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| | Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти | 1276,651 | 0,000 | 1276,651 | 1584,895 | 53,823 | 1638,718 | 124,1 | 0,0 | 124,1 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками | | | | | | | | | | |
| <i>Збільшення обсягів видатків у звітному році відбулося за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати, підвищення заробітної плати, зростання цін на товари та послуги, зростання індексу інфляції.</i> | | | | | | | | | | |
| <i>Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти</i> | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | кількість закладів | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | | 0 |
| | всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) | 12,5 | | 12,5 | 11,5 | | 11,5 | -1 | | -1 |
| | педагогічного персоналу | | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| | адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | 10,5 | | 10,5 | 9,5 | | 9,5 | -1 | | -1 |
| | спеціалістів | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | | 0 |
| | робітників | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---|-----|--|-----|-----|--|-----|---|--|---|
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість виготовлених примірників навчально-методичної літератури | | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | вартість виготовлення одного примірника навчально-методичної літератури | | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | забезпеченість установ освіти навчально-методичною літературою | 100 | | 100 | 100 | | 100 | 0 | | 0 |

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

| | | | | | | | |
|---|--|--|---|--|--|--|-----|
| 02.Січ | проектами | | | | | | |
| | (програма) 1 | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | утримання бюджетних | | x | | | | x x |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни" :

Кредиторська та дебіторська заборгованість по запланованих видатках відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми в повному обсязі забезпечується належна методична робота в установах освіти;

ефективності бюджетної програми використання передбачених коштів за програмою "Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів та інші заходи в галузі освіти" дає змогу забезпечити належну методичну роботу та проведення заходів ;

корисності бюджетної програми є забезпечення педагогічних працівників належною методичною роботою;

довгострокових наслідків бюджетної програми фінансування у наступних роках бюджетної програми "Методичне забезпечення діяльності навчальних закладів та інші заходи в галузі освіти" надасть змогу забезпечувати належною методичною роботою навчальні заклади та проведення заходів.

Головний бухгалтер



(підпис)

А.М.Костенко

(ініціали та прізвище)