

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік

1. **0600000 Відділ освіти Новокаховської міської ради**

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. **0610000 Відділ освіти Новокаховської міської ради**

(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. **0611161 0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти**

(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної **Забезпечення надання якісних послуг іншими закладами освіти**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

(тис.грн.)

| № 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) | 2061,286 | 38,663 | 2099,949 | 2060,413 | 38,662 | 2099,075 | -0,873 | -0,001 | -0,874 |
| Відхилення пояснюються зменшенням видатків на відрядження та водопостаання. | | | | | | | | | | |
| | в т.ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами | 2061,286 | 0,463 | 2061,749 | 2060,413 | 0,462 | 2060,875 | -0,873 | -0,001 | -0,874 |
| Відхилення пояснюються зменшенням видатків на відрядження та водопостаання. | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Придбання обладнання і предметів довгострокового користування | | 38,200 | 38,200 ⁰ | | 38,200 | 38,200 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Пояснення прир'ядхилення касових видатків (наданих кредитів)за напрямом використання бюджетних коштів від планового | | | | | | | | | | |

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 | x | 0,051 | x |
| | в т. ч. | | | 0,000 |
| 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 | 38,663 | 38,662 | -0,001 |
| | в т. ч. | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|-----|-----|--|-----|-----|--|-----|-----|
| % забезпеченості обладнанням до повної потреби | | 100 | 100 | | 100 | 100 | | 100 | 100 |
|--|--|-----|-----|--|-----|-----|--|-----|-----|

Пояснення приїн відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового

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) | 1417,551 | 10,686 | 1428,237 | 2060,413 | 38,662 | 2099,075 | 145,4 | 361,8 | 147,0 |
| Відхилення за рахунок збільшення штатних одиниць спеціалістів, заробітної плати та видатків на придбання обладнання. | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Кількість централізованих бухгалтерій | 1 | | 1 | 1 | | 1 | 100 | | 100 |
| | Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів | 16 | | 16 | 18 | | 18 | 112,5 | | 112,5 |
| | Середньорічне число штатних одиниць робітників | 2 | | 2 | 1,5 | | 1,5 | 75 | | 75 |
| | Всього – середньорічне число ставок | 18 | | 18 | 19,5 | | 19,5 | 108,3 | | 108,3 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія | 38 | | 38 | 40 | | 40 | 105,3 | | 105,3 |
| | Кількість особових рахунків | 857 | | 857 | 857 | | 857 | 100,0 | | 100,0 |
| | Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії | 279 | | 279 | 324 | | 324 | 116,1 | | 116,1 |
| | Кількість одиниць придбаного обладнання | | | | | 2 | 2 | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Кількість установ, які обслуговує 1 працівник | 2,5 | | 2,5 | 2,4 | | 2,4 | 96,0 | | 96,0 |
| | Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник (2,25 шт.од.) | 372 | | 372 | 381 | | 381 | 102,4 | | 102,4 |
| | Динаміка росту кількості складання звіті у порівнянні з попереднім періодом | 100 | | 100 | 116 | | 116 | 116 | | 116 |
| | Середні видатки на придбання одиниці обладнання | | 0 | 0 | | 19,1 | 19,1 | | 0 | 0 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | % забезпеченості обладнанням до повної потреби | | 0 | 0 | | 100 | 100 | 0 | | 0 |
| Відхилення за рахунок збільшення штатних одиниць спеціалістів, закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія та обладнання. | | | | | | | | | | |

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 | 38,663 | 38,662 | -0,001 | x | x |
| | Бюджет розвитку за джерелами | x | | | 0 | x | x |
| | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | x | 38,200 | 38,200 | 0,000 | x | x |
| | Запозичення до бюджету | x | | | 0 | x | x |
| | Інші джерела | x | | | 0 | x | x |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i> | | | | | | | |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього | x | 38,663 | 38,662 | -0,001 | x | x |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i> | | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i> | | | | | | | |
| 3. | Всього за інвестиційними проектами | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 1 | | | | | | |
| <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 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | |
| <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 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| 4. | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | x | | | | x | x |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми : є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми:


Програма виконана на 100 %, 19,5 шт. одиницями було обслуговано 40 закладів освіти.

корисності бюджетної програм :

забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації

Сервітник бухгалтерської служби



 (підпис)

Тетяна ДЕНИСЮК