

Додаток до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1.	0600000 (код)	Управління освіти адміністрації Немишлянського району Харківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (код)	Управління освіти адміністрації Немишлянського району Харківської міської ради (найменування головного розпорядника)
3.	0611150 (КТПКВК МБЖ(код))	0990 Методичне забезпечення діяльності закладів освіти (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення належної методичної роботи закладами освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 «Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів»:

№ 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)	1 664,2	0,0	1 664,2	1 653,8	2,4	1 656,2	-10,4	2,4	-8,0
Повнення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: <i>відхилення касових видатків від планових за рахунок кредиторської задорхованості стандарту на 01.01.2020, здійснення надходжень до спеціального фонду бюджету.</i>										
в т.ч.										
1.1	Забезпечити належну методичну роботу в закладах освіти	1655,0		1655,0	1644,6	2,4	1647,0	-10,4	2,4	-8,0
Повнення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: <i>відхилення касових видатків від планових за рахунок кредиторської задорхованості стандарту на 01.01.2020, здійснення надходжень до спеціального фонду бюджету.</i>										
1.2	Погодження кредиторської задорхованості, яка утворилась станом на 01.01.2019 рік	9,2		9,2	9,2		9,2			
Повнення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: <i>відхилення немає</i>										

5.2 «Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду»:

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення

Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених виїздів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: збільшення витрат по загальному фонду у звітному році порівняно із попереднім зумовлено збільшенням послугових окладів та цін на товари, роботи і послуги, зменшення витрат по спеціальному фонду зумовлено зменшенням надходження благодійних внесків та дарунків.

1. затрат																			
Кількість закладів	1		1	1			1												
Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.	17,00		17,00	17			17												
педагогічного персоналу	16,000		16,000	16			16												
спеціалістів	1,000		1,000	1			1												
2. продукту																			
кількість організаційно-методичних заходів для педагогів та методистів	245		245	250			250							2,0					2,0
3. ефективності																			
стан охоплення педагогічних працівників організаційно-методичними заходами	100		100	100			100							100		0			0

Повищення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: збільшення витрат по загальному фонду у звітному році порівняно з попереднім зумовлено збільшенням організаційно-методичних заходів.

в т.ч.

Повищення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019 рік							9.2												
---	--	--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених виїздів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: в зв'язку з виникненням кредиторської заборгованості, у 2019 році з'явився новий напрям використання бюджетних коштів

1. затрат																			
Обсяг кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019							9.2							9.2					
2. продукту																			
Оплата кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019														9.2					
4. якості																			
Відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.20219														100					100

Повищення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: в зв'язку з виникненням кредиторської заборгованості у 2019 році з'явився новий напрям використання бюджетних коштів

5.5 «Виконання інвестиційних (проектів) програм»:

Код	Показники	Затятий обсяг фінансування на проєкт (програму), 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.	Нахолження всього:	X			X	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X			X	X	X
	Нахолження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X			X	X	X
	Запозичення до бюджету	X			X	X	X
	Інші джерела	X			X	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X			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 проєктами						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 1 від планового</i>							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	Інвестиційний проєкт (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового</i>							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X			X	X	X

5.5 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»:
фінансові порушення за результатами контрольних заходів не встановлені

5.6 «Стан фінансової дисципліни»:

Аналіз стану дебіторської заборгованості показав: станом на 01.01.2020 за звітними даними дебіторська заборгованість відсутня.
Аналіз стану кредиторської заборгованості показав: кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 у сумі 7,5 тис. грн зумовлена недофінансуванням у кінці року.

6. Узгоджений висновок щодо:

