

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2020 рік**

**02146682**  
(код за ЄДРПОУ)

**1. 060000** **Відділ освіти Новокаховської міської ради**  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

**02146682**  
(код за ЄДРПОУ)

**2. 061000** **Відділ освіти Новокаховської міської ради**  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

**2152800000**  
(код бюджету)

**3. 0611161 1161 0990** **Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти**  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)

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.	Витатки (надані кредити)	2446,516	35,000	2481,516	2436,390	35,000	2471,390	-10,126	0,000	-10,126
Відхилення пояснюються зменшенням витратів на відрядження та електроенергію у зв'язку з карантинном, витатки на оплату послуг з ремонту комп'ютерного обладнання										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	2446,516		2446,516	2436,390		2436,390	-10,126	0,000	-10,126
Відхилення пояснюються зменшенням витратів на відрядження та електроенергію у зв'язку з карантинном, витатки на оплату послуг з ремонту комп'ютерного обладнання										
1.2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		35,000	35,000		35,000	35,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення приін відхилення касових витатків (наданих кредитів) за напрямком 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		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		0,000
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	35	35	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			0
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	35	35	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.	0,001		
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	затрат									
1	Кількість централізованих бухгалтерій	1		1	1		1	0		0
2	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	20		20	18,7		18,7	-1,3		-1,3
3	Середньорічне число штатних одиниць робітників	2,5		2,5	1,5		1,5	-1		-1
4	Всього – середньорічне число ставок	22,5		22,5	20,2		20,2	-2,3		-2,3
5	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів		35	35		35	35		0	0
Розбіжності пояснюються наявністю вакантної посади 1,3 ст.бухгалтера, 0,5 ст. двірника та 0,5 ст.робітника.										
2.	продукту									
1	Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	44		44	44		44	0	0	0
2	Кількість особових рахунків	1094		1094	1094		1094	0	0	0
3	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	396		396	396		396	0	0	0
4	Кількість одиниць придбаного обладнання		3	3		3	3		0	0



	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник	2,4	2,4	2,2	2,2	91,7		91,7
	Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник (2,25 шт.од.)	381	381	281,0	281	73,8		73,8
	Середні видатки на придбання одиниці обладнання	19,100	19,100	0,0	11,667	11,667	61,1	61,1
4.	яКОСТІ							
	Динамика росту кількості складання звітів у порівнянні з попереднім періодом	116	116	122,2	122,2	105,3		105,3
	% забезпеченості обладнанням до повної потреби	100	100		100	100	0	0
Відхилення за рахунок збільшення штатних одиниць спеціалістів, закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія та придбання 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.	<b>Надходження всього</b>	x	35	35	0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	35,000	35,000	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього</b>	x	35,000	35,000	0,000	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.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
<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						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
<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: висока

корисності бюджетної програм :

забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, забезпечення оздоровлення дітей та допомога дітям-

сиротам

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення

її реалізації

Керівник бухгалтерської служби

  
(підпис)

Тетяна ДЕНИСЮК