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

|  |
| --- |
| Додаток до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм |

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

|  |
| --- |
| 1. 0600000 Відділ освіти Сватівської райдержадміністрації                  (КПКВК ДБ (МБ) )                         (найменування головного розпорядника)  2. 0610000 Відділ освіти Сватівської райдержадміністрації                 (КПКВК ДБ (МБ))                         (найменування відповідального виконавця)  3. 0615041 0810 Утримання та фінансова підтримка спортивних споруд          (КПКВК ДБ (МБ))       (КФКВК)                 (найменування бюджетної програми)  4. Мета бюджетної програми: Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів.  5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:  5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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) | 391,900 | | 0 | 391,9000 | 308,6622 | 0 | 308,6622 | -83,2378 | 0 | -83,2378 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: вакансія посади директора | | | | | | | | | | | |
|  | в т. ч. |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Напрям використання бюджетних коштів |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Напрям використання бюджетних коштів |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | … | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | х |  | 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 надходжень, на початок року | | | | | |
| 2. | | Надходження |  |  |  | | |
|  | | в т. ч. |  |  |  | | |
| 2.1 | | власні надходження |  |  |  | | |
| 2.2 | | надходження позик |  |  |  | | |
| 2.3 | | повернення кредитів |  |  |  | | |
| 2.4 | | інші надходження |  |  |  | | |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових | | | | | |
| 3. | | Залишок на кінець року | х |  |  | | |
|  | | 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 бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":  (тис. грн.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N з/п | | | Показники | | | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | | | | Виконано | | | | | | | | Відхилення | | | | |
| загальний фонд | | спеціальний фонд | | | разом | загальний фонд | | | спеціальний фонд | | разом | | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | разом |
| *Напрям використання бюджетних коштів* 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | | затрат | | |  | |  | | |  |  | | |  | |  | | |  | |  | |  |
|  | | | Кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | | |  | |  | | | 1 |  | | |  | | 1 | | |  | |  | | 0 |
|  | | | Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | | |  | |  | | | 5 |  | | |  | | 4 | | |  | |  | | 1 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: вакансія посади директора | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | продукту | | |  | |  | | |  |  | | |  | |  | | |  | |  | |  |
|  | | | Кількість розробленої проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту існуючих / будівництва нових споруд | | |  | |  | | | 1 |  | | |  | | 0 | | |  | |  | | 1 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Запланована актуалізація проекту не відбулась | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | | ефективності | | |  | |  | | |  |  | | |  | |  | | |  | |  | |  |
|  | | | Середній розмір видатків з бюджету на утримання однієї спортивної споруди комунальної форми власності | | | 391,900 | | 0 | | | 391,900 | 308,6622 | | | 0 | | 3086,6622 | | | -83,2378 | | 0 | | -83,2378 |
|  | | | Середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету | | |  | |  | | |  |  | | |  | |  | | |  | |  | |  |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | | якості | | |  | |  | | |  |  | | |  | |  | | |  | |  | |  |
|  | | | Рівень готовності проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту існуючих / будівництва нових споруд на кінець року | | |  | |  | | | 100 |  | | |  | |  | | |  | |  | |  |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Напрям 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": | | | | | | | | | | | | | | | |
| N 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) |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | в т. ч. |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
|  | | | Напрям використання бюджетних коштів |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | | затрат |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
|  | | | … |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
| 2. | | | продукту |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
|  | | | … |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
| 3. | | | ефективності |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
|  | | | … |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
| 4. | | | якості |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
|  | | | … |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | Напрям використання бюджетних коштів |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |
|  | | | *…* |  |  | |  | |  |  | | |  |  | |  | | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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:** | х |  |  |  | х | х | |
|  | | Бюджет розвитку за джерелами | х |  |  |  | х | х | |
|  | | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | х |  |  |  | х | х | |
|  | | Запозичення до бюджету | х |  |  |  | х | х | |
|  | | Інші джерела | х |  |  |  | х | х | |
| *Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника* | | | | | | | | | |
| 2. | | **Видатки бюджету розвитку**  **всього:** | х |  |  |  | х | х | |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника* | | | | | | | | | |
| *Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків* | | | | | | | | | |
| 2.1 | | **Всього за інвестиційними проектами** |  |  |  |  |  |  | |
|  | | ***Інвестиційний проект (програма) 1*** |  |  |  |  |  |  | |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника* | | | | | | | | | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |  |  |  |  |  |  | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2 |  |  |  |  |  |  | |
|  | | ... |  |  |  |  |  |  | |
|  | | ***Інвестиційний проект (програма) 2*** |  |  |  |  |  |  | |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника* | | | | | | | | | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 |  |  |  |  |  |  | |
|  | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2 |  |  |  |  |  |  | |
|  | | ... |  |  |  |  |  |  | |
| 2.2 | | **Капітальні видатки з утримання бюджетних установ** | х |  |  |  | х | х | |

