Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік

1. 0200000 (КТПКВК МБ) **Марківська районна державна адміністрація Луганської області** (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 (КПКВК ДБ (МБ)) **Марківська районна державна адміністрація Луганської області** (найменування відповідального виконавця)
3 0213112 (КПКВК ДБ (МБ)) 1040 (КФКВК) **Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту** (найменування бюджетної програми)

4.Мета бюджетної програми: Забезпечення надання соціальних послуг дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, та забезпечення соціально-правового захисту дітей

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (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)	29046	-	29046	29026	-	29026	-20	-	-20
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків(наданих кредитів)від планового показника: відхилення відбулося по КЕКВ 2210, у зв'язку з економією коштів по придбанню паливно-мастильних матеріалів										
	в т. ч.									
1.1	Створення умов для забезпечення прав дітей, у тому числі тих, які виховуються в сім'ях, які неспроможні або не бажають виконувати	29046		29046	29026		29026	-20		-20

	виховні функції									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків(наданих кредитів)від планового показника: відхилення відбулося по КЕКВ 2210, у зв'язку з економією коштів по придбанню паливно-мастильних матеріалів										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

(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			0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
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":

(грн.)

/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень										
1.	**Показники затрат**									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										

2.	**Показники продукту**									
	кількість регіональних заходів державної політики з питань дітей	8		8	8		8	-		-
	кількість учасників регіональних заходів державної політики з питань дітей	47		47	44		44	-3		-3
	кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, влаштованих у прийомні сім'ї та дитячі будинки сімейного типу	19		19	16		16	-3		-3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: у зв'язку з досягненням повноліття вибуло 3 дитини з прийомних сімей.										
3.	**Показники ефективності**									
	середні витрати на проведення одного регіонального заходу державної політики з питань дітей	3630		3630	3628		3628	-2		-2
	середні витрати на забезпечення участі у регіональних заходах державної політики з питань дітей одного учасника	618		618	660		660	+42		+42
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: кількість учасників заходів зменшилася, у зв'язку з досягненням повноліття вибуло 3 дитини з прийомних сімей, тому витрати на 1 учасника збільшилися										
	Показники якості									
	динаміка кількості дітей, охоплених регіональними заходами державної	96	-	96	90	-	90	-6	-	-6

	політики з питань дітей, порівняно з минулим роком									
	питома вага дітей, охоплених заходами, до кількості дітей, що перебувають на обліку служби у справах дітей	96	-	96	100	-	100	+4	-	+4
Економія бюджетних коштів										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Бюджетна програма виконана та потребує подальшої реалізації										
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)									
	в т. ч.									
	Напрям використання бюджетних коштів									
1.	**Показники затрат**									
2.	**Показники**									

	продукту									
3.	**Показники ефективності**									
	Показник 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:**	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							
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**	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 : забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм.

корисності бюджетної програм : забезпечує організаційну діяльність служби у справах дітей райдержадміністрації, проведення заходів державної політики з питань дітей.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Начальник відділу фінансово-
господарського забезпечення-
головний бухгалер

А.В. Житник

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік

1. 0200000 (КТПКВК МБ) **Марківська районна державна адміністрація Луганської області** (найменування головного розпорядника)

2. 0210000 (КПКВК ДБ (МБ)) **Марківська районна державна адміністрація Луганської області** (найменування відповідального виконавця)

3 0213140 (КПКВК ДБ (МБ)) 1040 (КФКВК) Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) (найменування бюджетної програми)

4.Мета бюджетної програми: Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (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)	180810		180810	180810		180810	-		-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків(наданих кредитів)від планового показника: відхилення відбулося за рахунок економії коштів по КЕКВ 2730 в сумі 281159 грн., надано та відшкодовано кредитів менше ніж планувалося.										
	в т. ч.									
1.1	Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	180810		180810	180810		180810	-		-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків(наданих кредитів)від планового показника:										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

(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			0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
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 ко

(грн.)

/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень										
1.	**Показники затрат**									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										

2.	**Показники продукту**									
	кількість дітей, яким планується надати послуги з оздоровлення	49		49	49		49	-		-
	кількість запланованих путівок на оздоровлення дітей	49		49	49		49	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
3.	**Показники ефективності**									
	середні витрати на оздоровлення однієї дитини	3690		3690	3690		3690	-		-
	середня вартість однієї путівки на оздоровлення	3690		3690	3690		3690	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
	Показники якості									
	питома вага дітей, які будуть охоплені оздоровленням, до загальної кількості дітей, що навчаються в загальноосвітніх навчальних закладах	3,6		3,6	3,6		3,6	-		-
Економія бюджетних коштів										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Бюджетна програма виконана повністю та потребує подальшої реалізації										
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)									
	в т. ч.									
	Напрям використання бюджетних коштів									
1.	**Показники затрат**									
2.	**Показники продукту**									
3.	**Показники ефективності**									
	Показник 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:**	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							
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**	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 : забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм.

корисності бюджетної програм: організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Начальник відділу фінансово-
господарського забезпечення-
головний бухгалер А.В. Житник

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік

1. 0200000 (КТПКВК МБ) — **Марківська районна державна адміністрація Луганської області** (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 (КПКВК ДБ (МБ)) — **Марківська районна державна адміністрація Луганської області** (найменування відповідального виконавця)
3. 0213131 (КПКВК ДБ (МБ)) 1040 (КФКВК) — **Здійснення заходів та реалізація проектів на виконання Державної цільової соціальної програми "Молодь України"** (найменування бюджетної програми)

4.Мета бюджетної програми: Забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері на регіональному рівні.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (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)	40581		40581	36159		36159	-4422		-4422
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків(наданих кредитів)від планового показника: відхилення відбулося по КЕКВ 2210 в сумі 1070 грн, КЕКВ 2240 в сумі 3352 грн., у зв'язку з відміною участі в обласних заходах.										
	в т. ч.									
1.1	Створення сприятливих умов для соціального становлення та розвитку молоді	40581		40581	36159		36159	-4422		-4422
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків(наданих кредитів)від планового показника: відхилення відбулося по КЕКВ 2210 в сумі 1070 грн, КЕКВ 2240 в сумі 3352 грн., у зв'язку з відміною участі в обласних заходах.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

(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			0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
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":

(грн.)

/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень										
1.	**Показники затрат**									
	кількість місцевих заходів (проектів) державної політики у молодіжній сфері	21		21	19		19	-2		-2

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: заплановані обласні заходи відмінені та перенесені на 2019 рік										
2.	**Показники продукту**									
	кількість учасників регіональних заходів (проектів) державної політики у молодіжній ,	550		550	550		550	-		-
	в тому числі жінок (дівчат)	210		210	210		210	-		-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
3.	**Показники ефективності**									
	середні витрати на проведення одного регіонального заходу (проекту) державної політики у молодіжній сфері	1932		1932	1903		1903	-29		-29
	середні витрати на забезпечення участі у регіональних заходах (проектах) державної політики у молодіжній сфері одного учасника	74		74	66		66	-8		-8

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: залишилися не використані кошти по заходах, у зв'язку з відміною участі в обласних заходах										
	Показники якості									
	збільшення кількості молоді, охопленої регіональними заходами (проектами) державної політики у молодіжній сфері, порівняно з минулим роком	10	-	10	10	-	10	-		-
	кількість молоді, охопленої регіональними заходами (проектами) державної політики у молодіжній сфері, від загальної кількості молоді у регіоні	8,5	-	8,5	8,5	-	8,5	-	-	-
Економія бюджетних коштів										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Бюджетна програма виконана та потребує подальшої реалізації										
Напрям використання бюджетних коштів										
	...									

[1] Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками

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						
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**	x				x	x

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)									
	в т. ч.									
	Напрям використання бюджетних коштів									
1.	**Показники затрат**									
2.	**Показники продукту**									
3.	**Показники ефективності**									
	Показник якості									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
	Напрям використання бюджетних коштів									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":
попереднього року":

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

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 : забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм.

корисності бюджетної програм : забезпечує організаційну діяльність відділу молоді та спорту райдержадміністрації, проведення заходів державної політики у молодіжній сфері.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Начальник відділу фінансово-
господарського забезпечення-
головний бухгалер А.В. Житник