

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. 0611010 0910 Надання дошкільної освіти

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

4. Мета бюджетної програми: **Забезпечення надання дошкільної 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)	689116,556	8045,396	76956,952	68334,639	7840,895	76175,534	-576,917	-204,501	-781,418
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на: оплату з/плати у зв'язку з наявністю вакантних 19 ст., тепла, води, ел.енергії, газу у зв'язку зі зміною температурного режиму, зменшенням видатків на оплату харчування у зв'язку зі здійсненням оплати за рахунок батьківської плати та зменшенням видатків на відрядження та навчання, зменшення видатків на проведення кап.ремонту.										
	В Т.Ч.									
1.1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	68285,640	5567,326	73852,966	67708,723	5532,354	73241,077	-576,917	-34,972	-611,889
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на: оплату з/плати у зв'язку з наявністю вакантних 19 ст., тепла, води, ел.енергії, газу у зв'язку зі зміною температурного режиму, зменшенням видатків на оплату харчування у зв'язку зі здійсненням оплати за рахунок батьківської плати та зменшенням видатків на відрядження та навчання.										
1.2	Проведення капітальних ремонтів		2381,048	2381,048		2212,549	2212,549	0,000	-168,499	-168,499
Залишок коштів по кап. ремонту пояснюється виникненням додаткових робіт та техн. питань, вирішення яких потребує часу, та перенесені на 2020 рік										
1.3	Проведення поточних ремонтів	625,916		625,916		625,916	625,916	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
1.4	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		97,022	97,022		95,992	95,992	0,000	-1,030	-1,030
Відхилення пояснюється зменшенням вартості обладнання.										

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	х.	4,925	х
	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	8045,396	7840,896	-204,5
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	685,737	685,735	-0,002
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	2478,07	2308,541	-169,529
Видатки по капітальним ремонтам перенесені на 2020 рік та залишок батьківської плати.				
3.	Залишок на кінець року	x	300,581	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Зменшення видатків по капітальним роботам та залишок батьківської плати.				

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

(тис.грн.)

№ 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									
1.1	Кількість дошкільних навчальних закладів	17		17	17		17	0		0
1.2	Кількість груп	120		120	120		120	0		0
1.3	Середньорічне число посадових окладів	256,5		256,5	255		255	-1,5		-1,5
1.4	Середньорічне число штатних одиниць	57,75		57,75	57,25		57,25	-0,5		-0,5
1.5	Середньорічне число штатних одиниць	46,5		46,5	46		46	-0,5		-0,5
1.6	Середньорічне число штатних одиниць	365,0		365,0	348,5		348,5	-16,5		-16,5
1.7	Всього – середньорічне число ставок	725,75		725,75	706,75		706,75	-19		-19
1.8	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту	625,916		625,916	625,916		625,916	0		0
1.9	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування		97,022	97,022		95,992	95,992	0		-1,03
1.10	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту		2381,048	2381,048		2212,549	2212,549	0		-168,499
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками : зменшення штатних одиниць пов'язано з постійною наявністю вакантних посад.										
2.	продукту									
2.1	Кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	2134	2134	2134	1362	1362	1362	-772		-772

2.2	Кількість дітей від 0 до 6 років	4528	4528	4528	4528	4528	4528	0		0
2.3	Кількість об'єктів, які плануються відремонтувати (кап.рем.)		14	14		14	14	0		0
2.4	Кількість закладів для проведення поточного ремонту	11		11	11		11	0		0
2.5	Кількість одиниць придбаного обладнання		7	7		7	7	0		0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками : не виконання кількості дітей, що відвідують дошкільні заклади пояснюється зведенням груп у літній період та хворобою дітей).										
3.	ефективності									
3.1	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	31,999	2,609	34,608	50,172	5,757	55,929	18,173	3,148	21,321
3.2	Діто-дні відвідування	330770	330770	330770	340471	340471	340471	9701	9701	9701
3.3	Середня вартість капітального ремонту одного об'єкта		170,075	170,075		158,039	158,039	0	-12,036	-12,036
3.4	Середня вартість поточного ремонту одного об'єкта	56,901		56,901	56,901		56,901	0,000	0,000	0,000
3.5	Середня вартість придбання одного обладнання		13,860	13,860		13,713	13,713	0,000	-0,147	-0,147
Відхилення пояснюється зменшенням кількості дітей та днів відвідування дітьми закладів, зменшенням вартості будівельних робіт та вартості придбаного обладнання.										
4.	якості									
4.1	Кількість днів відвідування	155	155	155	250	250	250	95	95	95
4.2	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	47,1	47,1	47,1	30,1	30,1	30,1	-17,0	-17,0	-17,0
4.3	Питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що плануються відремонтувати		100	100		100	100,0	0,0	0,0	0,0
4.4	% виконання робіт у зазначених закладах	100		100	100,0		100,0	0,0	0,0	0,0
4.5	% забезпечення закладів обладнанням		100	100						
Перевиконання днів відвідування пов'язанно з збільшенням днів відвідування , відхилення відсотка охоплення дітей пояснюється зменшенням кількості дітей у віці від 0 до 6 років від запланованої.										

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

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)	55121,254	6602,270	61723,524	68334,639	7840,895	76175,534	124,0	118,8	123,4
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення заробітної плати, вартість енергоносіїв, проведення поточного та капітального ремонту та збільшення кількості отриманих дарунків										
В т. ч.										

1.	затрат									
1.1	Кількість дошкільних навчальних закладів	15		15	17		17	113,3		113,3
1.2	Кількість груп	115		115	120		120	104,3		104,3
1.3	Середньорічне число посадових окладів	243,25		243,3	255		255	104,8		104,8
1.4	Середньорічне число штатних одиниць	53,5		53,50	57,25		57,25	107,0		107,0
1.5	Середньорічне число штатних одиниць	42,5		42,5	46		46	108,2		108,2
1.6	Середньорічне число штатних одиниць	319,25		319,25	348,5		348,5	109,2		109,2
1.7	Всього – середньорічне число ставок	658,5		658,5	706,75	0	706,75	107,3		107,3
1.8	Обсяг видатків на встановлення вузлів водо, тепло обліку	51,763		51,763	0		0	0,0		0,0
1.9	Обсяг видатків на встановлення документів на землекористування та технічних паспортів	80,430		80,430	0		0	0,0		0,0
1.10	Обсяг видатків на вогнегасну обробку дерев'яних конструкцій покриття	74,581		74,581	0		0	0,0		0,0
1.11	Обсяг видатків на повірку лічильників	25,870		25,870	0		0	0,0		0,0
1.12	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту	51,921		51,921	625,916		625,916	1205,5		1205,5
1.13	Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0		0,0	95,992		95,992	0,0		0,0
1.14	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту	0	1757,087	1757,087		2212,549	2212,549	125,921		125,921
2.	продукту									
2.1	Кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	1294	1294	1294	1362	1362	1362	105,3	105,3	105,3
2.2	Кількість дітей від 0 до 6 років	4262	4262	4262	4528	4528	4528	106,2	106,2	106,2
2.3	Кількість об'єктів, які плануються відремонтувати (кап.рем.)		11	11		14	14	127,3		127,3
2.4	Кількість закладів для проведення поточного ремонту	2		2	11		11	550,0		550,0
2.5	Кількість одиниць придбаного обладнання					7	7	0,0		0,0
2.6	Кількість вузлів обліку	2		2	0		0	0,0		0,0
2.7	Кількість документів на землекористування	6		6	0		0	0,0		0,0
2.8	Кількість документів технічних паспортів	7		7	0		0	0,0		0,0
2.9	Площа, яку планується обробити	1442,5		1442,5	0		0	0,0		0,0
2.10	Кількість лічильників, які плануються повірити	2		2	0		0	0,0		0,0
3.	ефективності									
3.1	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	42,378	3,744	46,122	50,172	5,757	55,929	118,392	153,766	121,263

3.2	Діто-дні відвідування	321587	321587	321587	340471	340471	340471	105,9	105,9	105,9
3.3	Середня вартість капітального ремонту одного об'єкту		159,735	159,735		170,075	170,075		106,5	106,5
3.4	Середня вартість поточного ремонту одного об'єкту	25,961		25,961	56,901		56,901	219,2		219,2
3.5	Середня вартість придбання одного обладнання		0	0		13,713	13,713		0,0	0,0
3.6	Середня вартість встановлення одного вузла обліку	25,882		25,882	0		0	0,0	0,0	0,0
3.7	Середня вартість виготовлення одного документа на землекористування	4,117		4,117	0		0	0,0		0,0
3.8	Середня вартість виготовлення одного технічного паспорту	7,961		7,961	0		0	0,0		0,0
3.9	Середня вартість обробки 1 м2	51,70		51,70	0		0	0,0		0,0
3.10	Середня вартість повірки одного лічильника	12,935		12,935	0		0	0,0		0,0
4.	якості									
4.1	Кількість днів відвідування	249	249	249	250	250	250	100,4	100,4	100,4
4.2	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	30,4	30,4	30,4	30,1	30,1	30,1	99,0	99,0	99,0
4.3	Питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що плануються капітально відремонтувати		100	100		100	100		100,0	100,0
4.4	% виконання робіт у зазначених закладах	100		100	100		100	100,0		100,0
4.5	% забезпечення закладів обладнанням		0	0		100	100	0,0	0,0	0,0
4.6	% забезпечення вузлами обліку	100		100	0		0	0,0		0,0
4.7	% забезпечення документами на землекористування	42,1		42,1	0		0	0,0		0,0
4.8	% забезпечення технічними паспортами	100		100	0,0		0,0	0,0		0,0
4.9	% виконання програми по вогнегасній обробці	46		46	0,0		0,0	0,0		0,0
4.10	% виконання повірки лічильників тепла	100		100	0,0		0,0	0,0		0,0

Збільшення: заробітної плати, вартість енергоносіїв, проведення поточного та капітального ремонту та збільшення 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	2078,070	2077,040	-1,03	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x

	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	2078,070	2077,040	-1,030	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: Зменшення вартості обладнання</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього	x	2078,070	2077,040	-1,030	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: Зменшення вартості обладнання</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	2078,070	2077,040	-1,030	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: виконання бюджетної програми дало можливість забезпечити дітей якісною дошкільною освітою


корисності бюджетної програм :

надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення

її реалізації

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

Тетяна ДЕНИСЮК