

Результати аналізу ефективності оюджетної програми

станом на 01.01.2019 року

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)

1. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання 1	x	x	x
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей		190	
	Завдання 2			
2	Встановлення вузлів водо, тепло обліку	225		
	Завдання 3			
3	Виготовлення документів на землекористування та технічних паспортів		201	
	Завдання 4			
4	Проведення капітального ремонту	225,8		
	Завдання 5			
5	Вогнегасна обробка дерев'яних конструкцій покриття	225		
	Завдання 6			
6	Поточний ремонт	225		
	Завдання 7			
7	Повірка лічильників тепла	225		
	Загальний результат підпрограми		214,1	

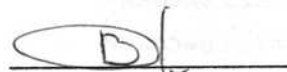
Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

2. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання	

Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

О.В.Щомак
(ініціали та прізвище)

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2018 рік

$$(30131/46122+321587/374440+25882/25882+4515/4117+7961/7961+161,045/159,735+0,52/0,52+25961/25961+12935/12935):8 \times 100 = (0,653+0,86+1,0+1,1+1+1+1+1):9 \times 100 = 95,7$$

1. $(30131/46122+321587/374440):2 \times 100 = (0,653+0,86)/2 \times 100 = 75,7$
2. $25882/25882:1 \times 100 = 100$
3. $(4515/4117+7961/7961):2 \times 100 = (1,1+1)/2 \times 100 = 105$
4. $161,045/159,735:1 \times 100 = 100,8$
5. $0,52/0,52:1 \times 100 = 100$
6. $25961/25961:1 \times 100 = 100$
7. $12935/12935:1 \times 100 = 100$

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2017 рік
 $(26129/31693+335544/374440+185,665/185,663+8,533/8,533):3 \times 100 = (0,82+0,9+1,0+1,0):4 \times 100 = 93,0$

1. $(26129/31693+335544/374440):2 \times 100 = (0,82+0,9)/2 \times 100 = 86$
2. $185,665/185,663:1 \times 100 = 100$
3. $8,533/8,533:1 \times 100 = 100$

Середній індекс виконання показників якості бюджетної програми за 2018 рік
 $(249/185+30,4/47,5+100/100+42,1/100+100/100+100/100+46/46+100/100+100/100):9 \times 100 = (1,35+0,64+1+0,42+1+1+1+1+1)/9 \times 100 = 93,4$

1. $(249/185+30,4/47,5):2 \times 100 = (1,35+0,64):2 \times 100 = 99,5$
2. $100/100:1 \times 100 = 100$
3. $(42,1/100+100/100):2 \times 100 = (0,42+1):2 \times 100 = 71,05$
4. $100/100:1 \times 100 = 100$
5. $46/46:1 \times 100 = 100$
6. $100/100:1 \times 100 = 100$
7. $100/100:1 \times 100 = 100$

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:
 $95,7/93 = 1,03$ (результат порівняння 25 балів)

1. $75,7/86 = 0,88$ (результат порівняння 15 балів)
2. $100/100 = 1$ (результат порівняння 25 балів)
3. $105/100 = 1,05$ (результат порівняння 25 балів)
4. ---- 5. ---- 6. --- 7. ---

П.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$$E = 95,7 + 93,4 + 25 = 214,1$$

1. $E = 75,7 + 99,5 + 15$ (п.3.2 Методики-коефіцієнт якості) = 190 середній
2. $E = 100 + 100 + 25 = 225$ високий
3. $E = 105 + 71,05 + 25 = 201$ середній
4. $E = 100,8 + 100 + 25 = 225,8$ високий
5. $E = 100 + 100 + 25 = 225$ високий
6. $E = 100 + 100 + 25 = 225$ високий
7. $E = 100 + 100 + 25 = 225$ високий

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає високій ефективності програми

Цифри розрахунку взяті зі звіту про виконання паспорту бюджетної програми за 2018 рік та бюджетних запитів на 2018 рік та на 2019 рік

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 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 напрямами 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)	56454,337	6620,335	63074,672	55121,254	6602,270	61723,524	-1333,083	-18,065	-1351,148
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на оплату тепла у зв'язку зі зміною температурного режиму, зменшенням видатків на оплату харчування у зв'язку зі зменшенням дітоднів, невиконанням у повному обсязі тех.докум. на землекористування та зменшенням видатків на проведення капітального ремонту.										
	В Т.Ч.									
1.1	Забезпечити створення належних умов для навчання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	56135,772	4848,837	60984,609	54836,689	4845,183	59681,872	-1299,083	-3,654	-1302,737
Збереження вак. посад, невиконання: пот.рем.я/сN°15, обслуг. котельнь по ДДЗ Таврійська, обрізка дерев										
1.2	Встановлення вузлів водо, тепло обліку	51,763		51,763	51,763		51,763	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.3	Виготовлення документів на землекористування та технічних паспортів	114,430		114,430	80,430		80,430	-34,000	0,000	-34,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника пояснюються зменшенням видатків на виготовлення документів на землекористування у зв'язку з затримкою проведення первинної інвентаризації БТІ (виготовлення тех.паспортів на будівлю).										
1.4	Проведення капітального ремонту дитячих		1771,498	1771,498		1757,087	1757,087	0,000	-14,411	-14,411
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Зменшення вартості будівельних робіт.										
1.5	Вогнезахисна обробка дерев'яних конструкцій покриття	74,581		74,581	74,581		74,581	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.6	Поточний ремонт	51,921		51,921	51,921		51,921	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
1.7	Повірка лічильників тепла	25,870		25,870	25,870		25,870	0,000	0,000	0,000

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника

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.	484,420	21,319	-463,101
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	6620,335	6602,27	-18,065
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	460,076	460,075	-0,001
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	6160,259	6142,195	-18,064
Зменшення вартості будівельних робіт.				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.	137,497		
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Зменшення вартості будівельних робіт.				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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. Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей										
1.	затрат									
	Кількість дошкільних навчальних закладів	15		15	15		15	0		0
	Кількість груп	115		115	115		115	0		0
	Середньорічне число посадових окладів	243,75		243,75	243,25		243,25	-0,5		-0,5
	Середньорічне число штатних одиниць	54,75		54,75	53,5		53,5	-1,25		-1,25
	Середньорічне число штатних одиниць	43,5		43,5	42,5		42,5	-1		-1
	Середньорічне число штатних одиниць	340,5		340,5	319,25		319,25	-21,25		-21,25
	Всього – середньорічне число ставок	682,5		682,5	658,5		658,5	-24		-24

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками : зменшення штатних одиниць пов'язано з постійним утриманням вакантних посад.										
2.	продукту									
	Кількість дітей, що відвідують	2024	2024	2024	1294	1294	1294	-730		-730
	Кількість дітей від 0 до 6 років	4262	4262	4262	4262	4262	4262	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									
	Витрати на перебування 1 дитини в	27,735	2,396	30,131	42,378	3,744	46,122	14,643	1,348	15,991
	Діто-дні відвідування	374440	374440	374440	321587	321587	321587	-52853	-52853	-52853
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення пояснюється зменшенням кількості дітей та днів відвідування дітьми закладів.										
4.	якості									
	Кількість днів відвідування	185		185	249		249	64		64
	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	47,5		47,5	30,4		30,4	-17,1		-17,1
Пояснення щодо розбіжностей між виконаними показниками виконання і тими, що затверджені паспортом бюджетної програми : перевиконання днів відвідування пов'язано з збільшенням днів відвідування , відхилення відсотка охоплення дітей пояснюється зменшенням кількості дітей у віці від 0 до 6 років від запланованої.										
2.Встановлення вузлів водо, тепло обліку										
1	затрат									
	Обсяг видатків	51,763		51,763	51,763		51,763	0,000		0,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
2	продукту									
1	Кількість вузлів обліку	2		2	2		2	0		0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками:										
3	ефективності									
1	Середня вартість встановлення одного вузла обліку води та тепла	25,882		25,882	25,882		25,882	0,000		0,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
4	якості									
1	Відсоток забезпечення вузлами обліку	100		100	100		100	0		0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
3.Виготовлення документів на землекористування та технічних паспортів										
1	затрат									
	Обсяг видатків	58,700		58,730	24,700		24,700	-34,000		-34,000
	Обсяг видатків	55,730		55,730	55,730		55,730	0,000		0,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються зменшенням видатків на виготовлення документів на землекористування у зв'язку з затримкою проведення первинної інвентаризації БТІ (виготовлення тех.паспортів на будівлю).										
2	Показники продукту									
	Кількість документації на землекористування	13		13	6		6	-7,000		-7,000

	Кількість документів технічних паспортів	7	7	7	7	0,000	0,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються зменшенням кількості виготовленої документації на землекористування у зв'язку з затримкою проведення первинної інвентаризації БТІ (виготовлення тех.паспортів на будівлю) по ЗДО № 5,6,8,9,11,15,18.							
3	Показники ефективності:						
	Середня вартість виготовлення одного документа на землекор.	4,515	4,515	4,117	4,117	-0,398	-0,398
	Середня вартість виготовлення одного технічного паспорту.	7,961	7,961	7,961	7,961	0,000	0,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються зменшенням видатків на виготовлення документів на землекористування у зв'язку з затримкою проведення первинної інвентаризації БТІ (виготовлення тех.паспортів на будівлю).							
4	Показники якості						
	Відсоток забезпечення документами на землекористування	100	100	42,1	42,1	-57,9	-57,9
	Відсоток забезпечення технічними паспортами	100	100	100	100	0,0	0,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюються зменшенням видатків на виготовлення документів на землекористування у зв'язку з затримкою проведення первинної інвентаризації БТІ (виготовлення тех.паспортів на будівлю).							
4.Проведення капітального ремонту дитячих дошкільних закладів							
1	продукту						
	Кількість об'єктів, які планується відремонтувати	11	11	11	11	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками							
2	ефективності						
	Середня вартість ремонту одного об'єкта	161,045	161,045	159,735	159,735	0,0	-1,310
Пояснення щодо розбіжностей між виконаними показниками і тими, що затверджені паспортом бюджетної програми: відхилення пояснюються зменшенням договірної ціни на будівельні роботи об'єкта.							
3	якості						
	Питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів що потребують ремонту	100	100	100	100	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками							
5.Вогнезахисна обробка дерев'яних конструкцій покриття							
1	Показники затрат:						
	Обсяг видатків	74,581	74,581	74,581	74,581	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками							
2	Показники продукту						
	Площа, яку плануються обробити	1442,5	1442,5	1442,5	1442,5	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками							
3	Показники ефективності						
	Середня вартість обробки 1 м2	0,052	0,052	0,052	0,052	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
4	Показники якості								
	Відсоток виконання програми по вогнезахисній обробці дерев'яних конструкцій	46	46	46	46	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
6.Поточний ремонт									
1	Показники затрат:								
	Обсяг видатків	51,921	51,921	51,921	51,921	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
2	Показники продукту								
	Кількість об'єктів, які планується відремонтувати	2	2	2	2	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
3	Показники ефективності:								
	Середня вартість поточного ремонту одного об'єкта	25,961	25,961	25,961	25,961	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
4	Показники якості								
	Відсоток виконання поточного ремонту об'єкту	100	100	100	100	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
7.Повірка лічильників тепла									
1	Показники затрат:								
	Обсяг видатків	25,87	25,87	25,87	25,87	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
2	Показники продукту								
	Кількість лічильників, які планується повірити	2	2	2	2	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
3	Показники ефективності:								
	Середня вартість повірки одного лічильника	12,935	12,935	12,935	12,935	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
4	Показники якості								
	Відсоток виконання повірки лічильників тепла	100	100	100	100	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
Виконання результативних показників зменшено у зв'язку зі зменшенням виконання дітоднів, зменшенням видатків на проведення капітального ремонту, зменшення виатків на оплату енергоносіїв та наявність вакантних пасад.									

¹ Зазначаються 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)	49072,025	6218,871	55290,896	55121,254	6602,270	61723,524	112,3	106,2	111,6
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення заробітної плати, вартість енергоносіїв, встановлення вузлів обліку, виготовлення документації на землекористування, вогнезахисна обробка дерев'яних конструкцій, проведення поточного ремонту, перевірка лічильників тепла та збільшення кількості отриманих дарунків										
	В т. ч.									
	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	49072,025	3037,003	52109,028	54836,689	4845,183	59681,872	111,7	159,5	114,5
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення заробітної плати, вартість енергоносіїв та збільшення кількості отриманих дарунків										
1.	затрат									
	Кількість дошкільних навчальних закладів	15		15	15		15	100,0		100,0
	Кількість груп	115		115	115		115	100,0		100,0
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	242,5		242,5	243,25		243,25	100,3		100,3
	Середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	52,75		52,75	53,5		53,5	101,4		101,4
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	42,5		42,5	42,5		42,5	100,0		100,0
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	318,75		318,75	319,25		319,25	100,2		100,2
	Всього – середньорічне число ставок	656,5	0	656,5	658,5	0	658,5	100,3		100,3
2.	продукту									
	Кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	1645	1645	1645	1294	1294	1294	78,7	78,7	78,7
	Кількість дітей від 0 до 6 років	4262	4262	4262	4262	4262	4262	100,0	100,0	100,0
3.	ефективності									
	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	31693	1846	33539	42378	3744	46122	133,7	202,8	137,5
	Діто-дні відвідування	335544	35544	335544	321587	321587	321587	95,8	95,8	95,8
4.	якості									
	Кількість днів відвідування	204	204	204	249	249	249	121,8	122,1	121,8
	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	38,6	38,6	38,6	30,4	30,4	30,4	78,7	78,8	78,7
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення заробітної плати, вартість енергоносіїв та збільшення кількості отриманих дарунків										
2	Встановлення вузлів водо, тепло обліку				51,763		51,763	0,000		0,000
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

7

1.	затрат								
	Обсяг видатків			51,763		51,763	0,0		0,0
2	продукту								
1	Кількість вузлів обліку			2		2	0		0
3	ефективності								
1	Середня вартість встановлення одного			25,882		25,882	0,0		0,0
4	якості								
1	Відсоток забезпечення вузлами обліку			100		100	0		0

У 2017 році не проводились роботи по встановленню вузлів

3	Виготовлення документів на землекористування та технічних паспортів			80,430		80,430	0,0		0,0
---	---	--	--	--------	--	--------	-----	--	-----

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

1	затрат								
	Обсяг видатків			24,700		24,700	0,0		0,0
	Обсяг видатків			55,730		55,730	0,0		0,0
2	Показники продукту								
	Кількість документації на землекористування			6		6	0,0		0,0
	Кількість документів технічних паспортів			7		7	0,0		0,0
3	Показники ефективності:								
	Середня вартість виготовлення одного			4,117		4,117	0,0		0,0
	Середня вартість виготовлення одного			7,961		7,961	0,0		0,0
4	Показники якості								
	Відсоток забезпечення документами на			42,1		42,1	0,0		0,0
	Відсоток забезпечення технічними			100		100	0,0		0,0

У 2017 році не проводились роботи по виготовленню документів на землекористування

4	Проведення капітального ремонту дитячих дошкільних закладів	3156,268	3156,268		1757,087	1757,087		55,7	55,7
---	---	----------	----------	--	----------	----------	--	------	------

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : пояснюється зменшенням об'єктів, які потребують ремонту та їхня вартість.

1	Показники продукту:								
	Кількість об'єктів, які планується відремонтувати	17	17		11	11		64,7	64,7
2	Показники ефективності:								
	Середня вартість ремонту одного об'єкта	185,663	185,663		159,735	159,735		86,0	86,0
3	Показники якості:								

	Питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту		100	100		100	100		100,0	100,0
--	--	--	-----	-----	--	-----	-----	--	-------	-------

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : пояснюється зменшенням об'єктів, які потребують ремонту та їхня вартість.

5.	Вогнезахисна обробка дерев'яних конструкцій покриття				74,581		74,581	0,0		0,0
----	---	--	--	--	--------	--	--------	------------	--	------------

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

1	Показники затрат:									
	Обсяг видатків				74,581		74,581	0,0		0,0
2	Показники продукту									
	Площа, яку плануються обробити				1442,5		1442,5	0,0		0,0
3	Показники ефективності									
	Середня вартість обробки 1 м2				0,052		0,052	0,0		0,0
4	Показники якості									
	Відсоток виконання програми по вогнезахисній обробки дерев'яних конструкцій				46		46	0,0		0,0

У 2017 році не проводилась вогнезахисна обробка дерев'яних конструкцій покриття

6	Поточний ремонт				51,921		51,921	0,0		0,0
---	------------------------	--	--	--	--------	--	--------	-----	--	-----

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

1	Показники затрат:									
	Обсяг видатків				51,921		51,921	0,0		0,0
2	Показники продукту									
	відремонтувати				2		2	0,0		0,0
3	Показники ефективності:									
	Середня вартість поточного ремонту одного об'єкта				25,961		25,961	0,0		0,0
4	Показники якості									
	Відсоток виконання поточного ремонту				100		100	0,0		0,0

У 2017 році не проводився поточний ремонт

7	Певірка лічильників тепла				25,870		25,870	0,000		0,000
---	----------------------------------	--	--	--	--------	--	--------	-------	--	-------

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

1	Показники затрат:									
	Обсяг видатків				25,87		25,87	0,000		0,000
2	Показники продукту									
	Кількість лічильників, які плануються повірити				2		2	0		0
3	Показники ефективності:									
	Середня вартість повірки одного лічильника				12,935		12,935	0		0
4	Показники якості									
	Відсоток виконання повірки лічильників				100		100	0		0

У 2017 році не проводилась повірка лічильників тепла

8	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		25,600	25,600				0,0	0,0
1	Показники продукту:								
	Кількість одиниць придбаних холодильників		3	3				0,0	0,0
2	Показники ефективності:								
	Середні видатки на придбання одного холодильника		8,533	8,533				0,0	0,0
3	Показники якості:								
	Динаміка росту видатків на придбання холодильників у порівнянні з минулим роком.		---	---				---	---
У 2018 році не проводилось 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 6 = 5 - 4	Виконано всього 7	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	1771,498	1757,087	-14,411	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 договірної ціни на ремонт об'єкта</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього	x	1771,498	1757,087	-14,411	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: Зменшення договірної ціни на ремонт об'єкта</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	1771,498	1757,087	-14,411	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: середня.

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)

О.В.Щомак