

## Результати аналізу ефективності бюджетної 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. **0617360 0490 Виконання інвестиційних проектів**  
(КПКВК МБ) (КФКВК) 1 (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
	<b>Підпрограма 1</b>			
	Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій			
	<b>Завдання 1</b>	x	x	x
	Проведення капітальних ремонтів			0
	<b>Завдання 2</b>			
	...			
	<b>Загальний результат підпрограми</b>			0


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
	<b>Завдання 1</b>	Низька ефективність пояснюється відсутністю бюджетної програми у 2017 році
	<b>Завдання 2</b>	
	...	

Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Керівник бухгалтерської служби

  
(підпис)

**О.В.Щомак**  
(ініціали та прізвище)

## РОЗРАХУНОК

КПКВК 0617360

П.2.1ппА Методики

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2018 рік  
(303,195/309,0)/1x100=98,1

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми за 2017 рік

= 0

П.2.1ппВ Методики

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

Середній індекс виконання показників ефективності бюджетної програми:

98,1/0=0 (результат порівняння 0 балів)

П.3.1 Методики

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми

$E=0+0+0(\text{п.3.2 Методики-коефіцієнт якості})=0$

Вказана сума балів згідно п.1.2 Методики відповідає низькій ефективності програми (0 балів)

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. **0617363 0490 Виконання інвестиційних програм і проектів за рахунок субвенції на здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій**

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

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку освітніх закладів.

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)		618,000	618,000		530,592	530,592		-87,408	-87,408
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т.ч.									
1.1	Проведення капітальних ремонтів		618,000	618,000		530,592	530,592		-87,408	-87,408

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника : у зв'язку з затриманням поставки від заводу постачальника металопластикових вікон, та для запобігання нецільового використання коштів продовження виконання робіт перенесено на 2019 рік.

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		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			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			

2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	618,000	530,592	-87,408
У зв'язку з затриманням поставки від заводу постачальника металопластикових вікон, та для запобігання нецільового використання коштів продовження виконання робіт перенесено на 2019 рік.				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
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 напрямом 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
<b>Проведення капітальних ремонтів</b>										
2.	<b>продукту</b>									
	Кількість об'єктів, які планується відремонтувати		2	2		1,75	1,75		-0,25	-0,25
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : пояснюється незавершенням ремонтних робіт одного об'єкта, а саме - облицювання та шпаклювання укосів, високоякісне штукатурення укосів, поліпшення фарбування укосів.										
3.	<b>ефективності</b>									
	Середня вартість ремонту одного об'єкта		309,000	309,000		303,195	303,195		-5,805	-5,805
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : пояснюється незавершенням ремонтних робіт одного об'єкта, а саме - облицювання та шпаклювання укосів, високоякісне штукатурення укосів, поліпшення фарбування укосів.										
4.	<b>якості</b>									
	Питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту		100	100		87,5	87,5		-12,5	-12,5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : пояснюється незавершенням ремонтних робіт одного об'єкта, а саме - облицювання та шпаклювання укосів, високоякісне штукатурення укосів, поліпшення фарбування укосів.										
<b>Обсяг капітального ремонту був зменшен у зв'язку з незавершенням будівельних робіт.</b>										

<sup>1</sup>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)		0	0		530,592	530,592		0	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										

	в т. ч.								
	Проведення капітальних ремонтів	0	0		530,592	530,592		0	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів									
2.	продукту								
	Кількість об'єктів, які планується відремонтувати	0	0		1,75	1,75		0	0
3.	ефективності								
	Середня вартість ремонту одного об'єкта	0	0		303,195	303,195		0	0
4.	якості								
	Питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту	0	0		87,5	87,5		0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : у 2017 році не проводився капітальний ремонт об'єктів									
	Напрямок 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.	<b>Надходження всього</b>	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	618,000	530,592	-87,408	x	x
	Запозичення до бюджету	x			0	x	x
	Інші джерела	x			0	x	x
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: у зв'язку з затриманням поставки від заводу постачальника металопластикових вікон, та для запобігання нецільового використання коштів продовження виконання робіт перенесено на 2019 рік.							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього</b>	x	618,000	530,592	-87,408	x	x
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: у зв'язку з затриманням поставки від заводу постачальника металопластикових вікон, та для запобігання нецільового використання коштів продовження виконання робіт перенесено на 2019 рік.							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витрат							
3.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						

	Міська соціальна цільова програма розвитку освітньої галузі м. Нова Каховка на 2018 - 2022 роки, рішення Новокаховської міської ради від 08.02.2018 року № 1174.		618,000	530,592	-87,408		
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника зв'язку з затриманням поставки від заводу постачальника металопластикових вікон, та для запобігання нецільового використання коштів продовження виконання робіт перенесено на 2019 рік.							
	Капітальний ремонт Будівлі дитячої творчості (заміна вікон) за адресою: Херсонська область, м. Нова Каховка, вул. Героїв України, 16,		309,000	225,246	-83,754		
	Капітальний ремонт будівлі ЗОШ № 3 (заміна вікон)		309,000	305,346	-3,654		
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	618,000	530,592	-87,408	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 : низька

корисності бюджетної програм : проведення капітальних ремонтів об'єктів.

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення

її реалізації

Керівник бухгалтерської служби

  
(підпис)

О.В.Щомак