

**за 2023 рік**

- |    |                |               |   |
|----|----------------|---------------|---|
| 1. | 0600000        | Відділ освіти | Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) |               | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)          |
| 2. | 0610000        | Відділ освіти | Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської         |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) |               | (найменування відповідального виконавця)                                |
| 3. | 0611010        | 0910          | Надання дошкільної освіти   |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК)       | (найменування бюджетної програми)                                       |

#### 4. Мета бюджетної програми:

## Забезпечення надання дошкільної освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

#### 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

[illegible]

## 5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	250 238,70	250 238,70
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
1.1	власних надходжень	0,00	250 238,70	250 238,70
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	2 324 043,00	1 938 811,17	-385 231,83
відхилення виникло за рахунок економії при придбанні комп'ютерної техніки за меншою ціною та перенесенням будівельних робіт на наступний рік.				
2.1	власні надходження	1 714 043,00	1 714 043,17	0,17
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	610 000,00	224 768,00	-385 232,00
відхилення виникло за рахунок економії при придбанні комп'ютерної техніки за меншою ціною та перенесенням будівельних робіт на наступний рік.				
3.	Залишок на кінець року	0,00	257 931,87	257 931,87
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
3.1	власних надходжень	0,00	257 931,87	257 931,87
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспорт. бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей										
	Затрат									
1	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	196,72	0,00	196,72	196,72	0,00	196,72	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										
2	кількість груп	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										
3	кількість дошкільних навчальних закладів	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	72,72	0,00	72,72	72,72	0,00	72,72	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										

5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	65,75	0,00	65,75	65,75	0,00	65,75	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	49,25	0,00	49,25	49,25	0,00	49,25	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										
	Продукту									
8	кількість дітей від 0 до 6 років	902,00	0,00	902,00	921,00	0,00	921,00	19,00	0,00	19,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок зміни місця проживання дітей										
9	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	560,00	0,00	560,00	564,00	0,00	564,00	4,00	0,00	4,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок зміни місця проживання дітей										
	Ефективності									
10	середні витрати на 1 дитину	54 268,55	5 394,86	60 693,41	49 414,43	3 423,57	52 334,40	-4 884,12	-2 970,89	-7 855,01
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками за рахунок зменшення витрат в зв'язку з продовженням дії воєнного стану продовжено дистанційне виховання дітей.										
11	діто-дні відвідування	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										
	Якості									
12	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	62,30	0,00	62,00	61,00	0,00	61,00	-1,00	0,00	-1,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок зменшення кількості дітей										
13	кількість днів відвідування	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										
Погашення кредиторської заборгованості										
	Затрат									
14	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року	6 970,00	0,00	6 970,00	6 970,00	0,00	6 970,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										
	Ефективності									
15	середні витрати на 1 дитину на погашення кредиторської заборгованості	12,45	3,00	12,45	12,36	0,00	12,16	-0,09	0,00	-0,09
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок зменшення кількості дітей										
	Якості									
16	відсоток погашення кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.										

8	кількість дітей від 0 до 6 років	902,00	0,00	902,00	921,00	0,00	921,00	102,11	0,00	102,11
збільшилась кількість дітей										
9	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	561,00	0,00	561,00	564,00	0,00	564,00	100,53	0,00	100,53
збільшилась кількість дітей										
Ефективності										
10	середні витрати на 1 дитину	50 521,21	9 298,13	59 819,84	49 414,43	3 423,97	52 838,40	97,81	16,82	88,33
за рахунок зменшення витрат порівняно з попереднім роком										
11	діти-дні відвідування	7 483,00	0,00	7 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
за рахунок введення воєнного стану та проведення дистанційного виховання дітей										
Якості										
12	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	62,00	0,00	62,00	61,00	0,00	61,00	98,39	0,00	98,39
за рахунок змін у кількості дітей										
13	кількість днів відвідування	37,00	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
за рахунок введення воєнного стану та проведення дистанційного виховання дітей										
2	Повищення кредиторської заборгованості	0,00	0,00	0,00	6 970,00	0,00	6 970,00	0,00	0,00	0,00
в попередньому році відсутній напрям використання бюджетних коштів										
Затрат										
1	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року	0,00	0,00	0,00	6 970,00	0,00	6 970,00	0,00	0,00	0,00
відсутній показник в попередньому році										
Ефективності										
2	середні витрати на 1 дитину на погашення кредиторської заборгованості	0,00	0,00	0,00	12,36	0,00	12,36	0,00	0,00	0,00
відсутній показник в попередньому році										
Якості										
3	відсоток погашення кредиторської заборгованості	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
відсутній показник в попередньому році										

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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 = 3 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видати з бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

фінансових порушень не виявлено

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

кредиторська та дебіторська заборгованість по запланованих видатках відсутня

#### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

в повному обсязі забезпечується створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

є забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

довгострокових наслідків бюджетної програми

фінансування у наступних роках бюджетної програми "Надання дошкільної освіти" надасть змогу виконувати в повному обсязі забезпечення доступності і безоплатності дошкільної освіти в комунальних закладах дошкільної освіти у межах державних вимог до змісту, рівня й обсягу дошкільної освіти

Заступник головного бухгалтера



Інна БЕЗВЕРХА

(підпис)