

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ 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. | 0611070 | 0960 | Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |
| 4. | Мета бюджетної програми: | | |

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	3 29 384,00	2 188 842,00	5 518 226,00	3 208 114,84	59 945,00	3 268 059,84	-121 269,16	-2 128 897,00	-2 250 166,16
1	Забезпечити рієні можливості дітятам та хлопцям у сфері стримання позашкільної освіти	3 25 342,00	2 188 842,00	5 514 184,00	3 204 072,84	59 945,00	3 264 017,84	-121 269,16	-2 128 897,00	-2 250 166,16
<p>По загальному фонду виникла економія коштів по оплаті послуг (крім комунальних) не використані кошти на оформлення технічної документації на земельну ділянку, по відрядженнях за рахунок продовження дії воєнного стану, проводились семінари , наради та здача звітності частково онлайн, по оплаті послуг (крім комунальних) та енергоносіях в зв'язку з продовженням воєнного стану не проводилась оздоровча компанія в ДЗОЗ "Каразінський". По спеціальному фонду були заплановані в розписі витрати на проведення оздоровчої компанії та зняті з кошторисних призначень,економія виникла за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році в дитячому оздоровчому закладі "Каразінський"</p>										
2	Повашення кредиторської заборгованості	4 042,00	0,00	4 042,00	4 042,00	0,00	4 042,00	0,00	0,00	0,00
Заплановані кошти були використані в повному обсязі										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	70 921,20	70 921,20
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
1.1	власних надходжень	0,00	70 921,20	70 921,20
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	52 095,00	59 945,00	7 850,00
відхилення виникло за рахунок відсутності надходжень у звітному році через скасування оздоровчої компанії в ДЗОЗ "Каразінський"				
2.1	власні надходження	8 595,00	16 445,00	7 850,00
відхилення виникло за рахунок відсутності надходжень у звітному році через скасування оздоровчої компанії в ДЗОЗ "Каразінський"				
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	43 500,00	43 500,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	63 071,20	63 071,20
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
3.1	власних надходжень	0,00	63 071,20	63 071,20
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 паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти										
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	22,6	9,50	32,11	22,61	0,00	22,61	0,00	-9,50	-9,50
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році										

2	кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня										
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	14,11	3,25	17,36	14,11	0,00	14,11	0,00	-3,25	-3,25
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році										
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати внесенних до педагогічного персоналу	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня										
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	5,00	5,00	10,00	5,00	0,00	5,00	0,00	-5,00	-5,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році										
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	1,50	1,25	2,75	1,50	0,00	1,50	0,00	-1,25	-1,25
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році										
Продукту										
7	кількість заходів з позашкільної роботи	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня										
8	кількість дітей, залучених у заходах	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня										
9	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	1 111,00	200,00	1 312,00	1 111,00	0,00	1 111,00	-1,00	-200,00	-201,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році										
10	кількість дітей залучених у заходах (хлопці)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня										
11	кількість дітей залучених у заходах (дівчата)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня										
12	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі (хлопці)	430,00	100,00	530,00	430,00	0,00	430,00	0,00	-100,00	-100,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році										
13	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі (дівчата)	681,00	100,00	782,00	681,00	0,00	681,00	-1,00	-100,00	-101,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році										
Ефективності										
14	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	11 191,20	0,00	11 191,20	11 191,20	0,00	11 191,20	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня										
15	середні витрати на 1 дитину	2 990,42	10 944,21	13 934,63	2 883,95	53,96	2 937,91	-106,47	-10 890,25	-10 996,72
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році										
Якості										
16	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, та місцем проживання	43,10	0,00	43,10	43,80	0,00	43,80	0,70	0,00	0,70
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої кампанії у 2023 році										
Погашення кредиторської заборгованості										
Затрат										
17	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року	4 042,00	0,00	4 042,00	4 042,00	0,00	4 042,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня										
Ефективності										
18	середні витрати на 1 дитину за погашення кредиторської заборгованості пог	3,63	0,00	3,63	3,64	0,00	3,64	0,01	0,00	0,01
розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок зменшення кількості дітей.										
Якості										
19	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										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	3 382 613,67	366 630,00	3 749 303,67	3 208 114,84	59 945,00	3 268 059,84	94,84	16,35	87,16

1	Забезпечити рівні можливості дітям та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	382 673,67	316 630,00	3 749 303,67	3 204 072,84	59 945,00	3 264 017,84	94,72	16,35	87,06
Касові видатки проведено відповідно до зареєстрованих фінансових зобов'язань										
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	22,61	0,00	22,61	22,61	0,00	22,61	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
2	кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	14,11	0,00	14,11	14,11	0,00	14,11	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
	Продукту									
7	кількість заходів з позашкільної роботи	31,00	0,00	31,00	1,00	0,00	1,00	3,23	0,00	3,23
в зв'язку із запровадженням воєнного стану заходи проводились онлайн										
8	кількість дітей , залучених у заходах	165,00	0,00	165,00	6,00	0,00	6,00	3,64	0,00	3,64
в зв'язку із запровадженням воєнного стану заходи проводились онлайн										
9	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	1 112,00	0,00	1 112,00	1 111,00	0,00	1 111,00	99,91	0,00	99,91
зменшилась кількість дітей, які отримують позашкільну освіту										
10	кількість дітей залучених у заходах (хлопці)	68,00	0,00	68,00	3,00	0,00	3,00	4,41	0,00	4,41
в зв'язку із запровадженням воєнного стану заходи проводились онлайн										
11	кількість дітей залучених у заходах (дівчата)	97,00	0,00	97,00	3,00	0,00	3,00	3,09	0,00	3,09
в зв'язку із запровадженням воєнного стану заходи проводились онлайн										
12	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі (хлопці)	430,00	0,00	430,00	430,00	0,00	430,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
13	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі (дівчата)	682,00	0,00	682,00	681,00	0,00	681,00	99,85	0,00	99,85
зменшилась кількість дітей, які отримують позашкільну освіту										
	Ефективності									
14	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	91,90	0,00	91,90	11 191,20	0,00	11 191,20	12 177,58	0,00	12 177,58
в зв'язку із запровадженням воєнного стану заходи проводились онлайн										
15	середні витрати на 1 дитину	3 041,97	0,00	3 041,97	2 883,95	0,00	2 883,95	94,81	0,00	94,81
за рахунок зменшення витрат по загальному фонду та збільшення витрат по спеціальному фонду										
	Якості									
16	відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримали нагороди, за напрямками діяльності гуртків	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
відсутній показник										
17	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, та місцем проживання	44,60	0,00	44,60	43,80	0,00	43,80	98,21	0,00	98,21
збільшилась загальна кількість учнів										
2	Погашення кредиторської заборгованості	0,00	0,00	0,00	4 042,00	0,00	4 042,00	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	4 042,00	0,00	4 042,00	0,00	0,00	0,00
відсутній показник в попередньому році										
	Ефективності									
2	середні витрати на 1 дитину за погашення кредиторської заборгованості пог	0,00	0,00	0,00	3,64	0,00	3,64	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	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період	
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7	
1.	Надходження всього:	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.	Видатки бюджету розвитку всього:	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 надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

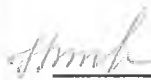
корисності бюджетної програм

є забезпечення задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

довгострокових наслідків бюджетної програми

фінансування у наступних роках бюджетної програми "Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми " надасть змогу виконувати в повному обсязі забезпечення доступності позашкільної освіти громадянам України незалежно від раси, кольору шкіри, політичних, релігійних та інших переконань, статі, етнічного та соціального походження, майнового стану, місця проживання, мовних або інших ознак

Заступник головного бухгалтера

 Інна БЕЗВЕРХА
(підпис)