

# 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.	0611141	0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФ КВК) (найменування бюджетної програми)

## 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

## 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)	5 334 628,00	25 000,00	5 359 628,00	5 038 013,78	25 250,00	5 063 263,78	-296 614,22	250,00	-296 364,22
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування інших закладів у сфері освіти	5 334 138,00	25 000,00	5 359 138,00	5 037 523,78	25 250,00	5 062 773,78	-296 614,22	250,00	-296 364,22
По загальному фонду виникла економія коштів по оплаті праці в нарахуваннях у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України, по оплаті послуг (крім комунальних) не повністю використані кошти на ремонт комп'ютерної техніки та не використані кошти на оформлення технічної документації на земельну ділянку, по відрядженнях за рахунок продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності онлайн. По спеціальному фонду виникло перевиконання за рахунок надходження благодійної допомоги від штабу з надання гуманітарної допомоги (миючі засоби).										
2	Повашення кредиторської заборгованості	490,00	0,00	490,00	490,00	0,00	490,00	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	402,55	402,55
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
1.1	власних надходжень	0,00	402,55	402,55
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	25 350,00	25 250,00	-100,00
відхилення виникло за рахунок економії при придбанні комп'ютерної техніки за меншою ціною				
2.1	власні надходження	350,00	350,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	25 000,00	24 900,00	-100,00
відхилення виникло за рахунок економії при придбанні комп'ютерної техніки за меншою ціною				
3.	Залишок на кінець року	0,00	402,55	402,55
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
3.1	власних надходжень	0,00	402,55	402,55
накопичення коштів для здійснення витрат в майбутніх періодах				
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

### 5.3 Виконання результативних показників в бюджетній програмі 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
Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування інших закладів у сфері освіти										
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	20,00	0,00	20,00	20,50	0,00	20,50	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
2	кількість закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	1,00	0,00	1,00	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00

розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
	Продукту									
5	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
6	кількість особових рахунків	868,00	0,00	868,00	868,00	0,00	868,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
7	кількість закладів, які обслуговуються групами по господарському обслуговуванню	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
	Ефективності									
8	кількість закладів, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
9	кількість закладів, які обслуговує один працівник групи по господарському обслуговуванню	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
10	кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник	434,00	0,00	434,00	434,00	0,00	434,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
	Якості									
11	динаміка збільшення кількості особових рахунків, які обслуговує 1 працівник у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
12	динаміка збільшення кількості закладів, які обслуговує 1 працівник у плановому періоді у порівнянні з попереднім роком	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
Погашення кредиторської заборгованості										
	Затрат									
13	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року	490,00	0,00	490,00	490,00	0,00	490,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
	Якості									
14	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 результативними 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)	4 941 262,09	0,00	4 941 262,09	5 038 013,78	25 250,00	5 063 263,78	101,96	0,00	102,47
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування інших закладів у сфері освіти	4 941 262,09	0,00	4 941 262,09	5 037 523,78	25 250,00	5 062 773,78	101,95	0,00	102,46
Касові видатки проведено відповідно до зареєстрованих фінансових зобов'язань										
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	20,50	0,00	20,50	20,50	0,00	20,50	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
2	кількість закладів	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 робітників	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
	Продукту									
5	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
6	кількість особових рахунків	868,00	0,00	868,00	868,00	0,00	868,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
7	кількість закладів, які обслуговуються групами по господарському обслуговуванню	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	100,00	0,00	100,00

розбіжність відсутня											
	Ефективності										
8	кількість закладів, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	100,00	0,00	100,00	
розбіжність відсутня											
9	кількість закладів, які обслуговує один працівник групи по господарському обслуговуванню	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	100,00	0,00	100,00	
розбіжність відсутня											
10	кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник	434,00	0,00	434,00	434,00	0,00	434,00	100,00	0,00	100,00	
розбіжність відсутня											
	Якості										
11	динаміка збільшення кількості особових рахунків, які обслуговує 1 працівник у плановому періоді у порівнянні з попереднім періодом	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	
розбіжність відсутня											
12	динаміка збільшення кількості закладів, які обслуговує 1 працівник у плановому періоді у порівнянні з попереднім роком	94,00	0,00	94,00	100,00	0,00	100,00	100,38	0,00	100,38	
розбіжність відсутня											
2	Погашення кредиторської заборгованості	0,00	0,00	0,00	490,00	0,00	490,00	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	490,00	0,00	490,00	0,00	0,00	0,00	
відсутній показник в попередньому році											
	Якості										
2	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	Пояснення	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	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 діяльність інших закладів у сфері освіти

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

є забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

фінансування у наступних роках бюджетної програми "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти" надасть змогу виконувати в повному обсязі забезпечення фінансового та господарського обслуговування закладів освіти

Заступник головного бухгалтера

  
(підпис)

Інна БЕЗВЕРХА