

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

(пункт 4 розділу III із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012р №13)

1. 0600000 Відді освіти Роменської міської ради Сумської області

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(набезбачення грошового розпорядження коштів місцевого бюджету)

02147919

(код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відді освіти Роменської міської ради Сумської області

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(набезбачення експлуатаційного повсякдення)

02147919

(код за ЄДРПОУ)

3. 0611010

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(набезбачення бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

18545000000

(код Бюджету)

4. Мета бюджетної програми:

Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів".

№ з/п	Позначки	План з урахуванням змін					Виконано					Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1.1	Виплати (виплати кредитів) виконання дітей	93 518 495,150	7 362 320,000	100 880 815,150	91 049 632,190	5 954 293,530	97 004 025,720	-2 468 862,960	-1 407 926,470	-3 876 789,430						
	Повищення щодо причини додержаності між фактичними та запланованими результатами показниками: По загальному фонду економіка зробиної плати за рахунок лікарських витрат 746132 грн, економіка 1040859 грн; за рахунок технічного ремонту та відремонтування сайди протягом січня 2023р. Технічне обслуговування 299303 грн та грошові заборгованості 165436 грн, у зв'язку з ліквідацією станку у державі та тривалими тривалості колдоставання 106796 грн, економічне обслуговування 428559 грн та інші економічні 40766 грн; заручення за рахунок економіки дітвони 275268 грн, придбання матеріалів, інвентаря 134617 грн, оплата інших послуг 272171 грн та інші статті 5426 грн через обмеженість грош. платежів відповідно до постанови від 09.06.22 №890. По спеціальному фонду економіка по харчуванню за під часом зміщення дітвони та лікарського лікування дітей у дошкільних навчальних закладах у педагогічних працівників, які працюють у дошкільних навчальних закладах у населених пунктах сільської місцевості, але проживають в інших населених пунктах.	91 962 380,000	7 165 035,000	99 127 415,000	89 493 577,230	5 761 148,530	95 254 725,850	-2 468 802,680	-1 403 886,470	-3 872 689,150						
1.2	Повищення щодо причини додержаності між фактичними та запланованими результатами показниками: Економіка за рахунок зміщення на 1 провід - лікарський витрати працівників.	69 651,000	0,000	69 651,000	69 592,000	0,000	69 592,000	-59,000	0,000	-59,000						
1.3	Обслуговування урніття у закладах дошкільної освіти відділу освіти Роменської міської ради	1 311 162,000	0,000	1 311 162,000	1 311 160,720	0,000	1 311 160,720	-1 280	0,000	-1 280						
1.4	Повищення кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2023 (придбання грошової давлати "Крихітка"	0,000	15 200,000	15 200,000	0,000	15 200,000	15 200,000	0,000	0,000	0,000						
1.5	Потрачення кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2023р.(придбання для нього комплексу "Сонечко", пісочниці "Трибна дощовий" інтотомчення проекту відкриття земельної ділянки, виготовлення ПКД по пожежній сигналізації (додаток №1)	175 302,150	0,000	175 302,150	175 302,150	0,000	175 302,150	0,000	0,000	0,000						
1.6	Приймання наданого навою для забезпечення теплопостачання в ДНЗ (села-самок) №4 "Малютка"	0,000	30 000,000	30 000,000	0,000	28 160,000	28 160,000	0,000	-1 840,000	-1 840,000						
1.7	Повищення щодо причини додержаності між фактичними та запланованими результатами показниками: Економіка за рахунок зміщення витрат наданого навою.	0,000	100 000,000	100 000,000	0,000	97 800,000	97 800,000	0,000	-2 200,000	-2 200,000						
1.8	Повищення щодо причини додержаності між фактичними та запланованими результатами показниками: Економіка за рахунок зміщення витрат наданого навою.	0,000	52 085,000	52 085,000	0,000	52 085,000	52 085,000	0,000	0,000	0,000						
5.2 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":		0,000	52 085,000	52 085,000	0,000	52 085,000	52 085,000	0,000	0,000	0,000						

Гривня.

обсяг видатків для придбання газового котла для опалення	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 800,00	97 800,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжності між фактичними та затвердженими результати показниками: Новий напрямок у 2023р.										
продовжу										
кількість придбаних газових котлів АОВГ-100Е	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Новий показник у 2023р.										
ефективності										
середні витрати на один котел	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 800,00	97 800,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Новий показник у 2023р.										
якість										
рівень забезпеченості запасів допільної освіти газовими котлами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Новий показник у 2023р.										
затрат										
обсяг видатків для придбання жарочної шафи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 085,00	52 085,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками: Новий напрямок у 2023р.										
продовжу										
кількість придбаних жарочних шаф	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Новий показник у 2023р.										
ефективності										
середня вартість 1 жарочної шафи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 085,00	52 085,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками: Новий показник у 2023р.										
якість										
рівень забезпеченості дощкільних запасів жарочними шафами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками: Новий показник у 2023р.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Зачаговий обсяг фінансування проекту (програм), всього	Плат на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6-5-4	Виконано всього	Зашишок фінансування на майбутній період	гривень	
								X	X
1	Надходження всього:	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7		
1.	Бюджет розвитку за держави	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Находження із загального фонду (бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку))	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Заповнення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:								
2.	Видатки бюджету розвитку:	X	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Пояснення щодо причин відхилення наведених видатків від планового показника:								
2.1	Всього за інвестиційними проектами	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X		
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від наведених видатків:								
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X		

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контролю заходів":

Наявність фінансових порушень відсутня

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни задовільний. Бюджеторегістр та дебіторська заборгованість стичув на 01.01.23р. погашені в повному розмірі. Дебіторська заборгованість по лідопоставцям, яка виникла станом на 31.12.23 р. була погашена в січні м. 2024р.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма актуальна для національної її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Розрахункова ефективність програми складає 201 баг - євро/длр

корисності бюджетної програми

Корисність програми має можливість поглищено належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та навчання дітей у дошкільних закладах.

Дана програма і надалі буде використовуватися.

Головний бухгалтер



Галина БАВІЙ

(Власне ім'я, прізвище)