

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

0600000

Види освіти Ровенської міської ради Сумської області

02147919

код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету

(національний код) код розпорядника коштів місцевого бюджету

код за ЄДРПОУ

0610000

Види освіти Ровенської міської ради Сумської області

02147919

код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету

(національний код)

код за ЄДРПОУ

0617321

7321

0443

Будівництво освітніх установ та закладів

18545000000

код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету

код Типової програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету

код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету

(національний код) бюджетна програма згідно з Типовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету

код Бюджету

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг освітніх установ та закладів.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

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

примітки

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Витрати (власні кредити)	0,000	25 277 187,020	25 277 187,020	0,000	7 230 344,680	7 230 344,680	0,000	-18 046 842,340	-18 046 842,340			
1.1	Бюджетні витрати Фондів на території Ровенської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів №6 Ровенської міської ради Сумської області за адресою: вул. Володимирська, 5, м.Ровни, Сумська обл.	0,000	15 113 797,000	15 113 797,000	0,000	1 065 389,730	1 065 389,730	0,000	-14 048 407,270	-14 048 407,270			
1.2	Повищення шкільної інфраструктури міжфактними та запланованими результатами виконання: Не використані кошти по державній підставі на погашення боргів, провадиться корегування ПСД.	0,000	146 773,170	146 773,170	0,000	134 958,570	134 958,570	0,000	-11 814,600	-11 814,600			
1.3	Повищення шкільної інфраструктури міжфактними та запланованими результатами виконання: Економія за рахунок зменшення робіт по капітальному ремонту.	0,000	3 112 165,260	3 112 165,260	0,000	2 996 778,750	2 996 778,750	0,000	-115 386,510	-115 386,510			
1.4	Повищення шкільної інфраструктури між фактними та запланованими результатами виконання: Економія	0,000	1 573 790,020	1 573 790,020	0,000	1 197 118,270	1 197 118,270	0,000	-376 671,750	-376 671,750			
1.5	Повищення шкільної інфраструктури між фактними та запланованими результатами виконання: Економія за рахунок зашлювання вартості капітального ремонту.	0,000	3 400 000,000	3 400 000,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-3 400 000,000	-3 400 000,000			
1.6	Повищення шкільної інфраструктури між фактними та запланованими результатами виконання: Проводиться коригування ПСД.	0,000	89 400,000	89 400,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-89 400,000	-89 400,000			
1.7	Повищення шкільної інфраструктури між фактними та запланованими результатами виконання: Не виготовлено документів по ПКУ.	0,000	89 400,000	89 400,000	0,000	84 316,000	84 316,000	0,000	-5 084,000	-5 084,000			

1.8	Потре будівництво спеціалізованої казенної дитячої школи №66 Роменської міської ради Сумської області за адресою: вул.Вісхівська,5,м.Ромен, Сумська обл./випусклення ПКД	0,000	80 500,000	80 500,000	0,000	80 421,790	80 421,790	0,000	-78,210	-78,210
1.9	Повищення кваліфікації заборобованості, яка виникла станом на 01.01.2023	0,000	1 671 361,570	1 671 361,570	0,000	1 671 361,570	1 671 361,570	0,000	0,000	0,000

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано		Відхилення		гривень			
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд				
1.	Залишок на початок року	X			0,000					
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	X			0,000			X		
1.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Повищення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -										
2.	Надходження	25 277 187,020			7 230 344,680				-18 046 842,340	
в т.ч.										
2.1	власні надходження	0,000			0,000				0,000	
2.2	надходження позик	0,000			0,000				0,000	
2.3	позичення кредитів	0,000			0,000				0,000	
2.4	інші надходження	25277187,02			7230344,68				-18046842,340	
Повищення причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планунок: Не використані кошти - економія за рахунок завершення робіт: 509035,07 грн; не виконані роботи по кордонування ПКД 17537807,27 грн										
3.	Залишок на кінець року	X			0,000				X	
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X			0,000				X	
3.2	інших надходжень	X			0,000				X	
Повищення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -										

5.3 "Виконання регуляторних 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
вдбачення										
Обсяг затрат для проведення будівництва споруди фомбоскопіа на території Роменської загальноосвітньої школи №66 Роменської міської ради Сумської області за адресою: вул.Вісхівська, 5, м.Ромен Сумської області										
	0,00	15 113 797,00	15 113 797,00	0,00	1065389,73	1065389,73	0,00	-14 048 407,27	-14 048 407,27	
Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими регуляторними показниками: Не надано дозвіл на початок будівельних робіт, пролонгується корегування ПКД										
площа споруди фомбоскопіа на території Роменської загальноосвітньої школи №66 Роменської міської ради Сумської області										
	0,00	629,88	629,88	0,00	629,88	629,88	0,00	0,00	0,00	0,00
ефективності										
середня вагітність 1 кв.м споруди фомбоскопіа на території Роменської загальноосвітньої школи №66 Роменської міської ради Сумської області										
	0,00	23994,72	23994,72	0,00	1691,42	1691,42	0,00	-22 303,30	-22 303,30	
Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими регуляторними показниками: Зменшення за рахунок припинення будівельних робіт, пролонгується корегування ПКД										
якість										
прієкті готовності будівництва фомбоскопіа на території Роменської загальноосвітньої школи №66 Роменської міської ради Сумської області										
	0,00	38,00	38,00	0,00	2,9	2,9	0,00	-35,10	-35,10	
Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими регуляторними показниками: Зменшення по причині припинення будівельних робіт, пролонгується корегування ПКД										
Капітальний ремонт (випишування системи білосклякозахисту) у Роменському міській район Сумської області ім.Грою Українї Терзїи Маркус за адресою: вул. Моностапрська,2, м.Ромен, Сумська обл.										

	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості з капітального ремонту покривів будівлі Роменського ліцею №4 (випогашення ПСКД) для утворення статок на 01.01.2023	0,00	11374,98	11374,98	0,00	11374,98	11374,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	обсяг податків на погашення кредиторської заборгованості з капітального ремонту будівлі спеціалізованої школи №3 (випогашення ПСКД) для утворення статок на 01.01.2023	0,60	35683,74	35683,74	0,00	35683,74	35683,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	обсяг видатків для погашення заборгованості з капітального ремонту із поділування системи банківської картки в Роменському ліц №4 (випогашення ПСКД) для утворення статок на 01.01.2023	0,00	23539,83	23539,83	0,00	23539,83	23539,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	інвестиції	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток погашення кредиторської заборгованості випулк неревіа											
		0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Гривень

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Гривень

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін		Виконано за звітний період	Відхилення 6=5-4	Виконано всього 7	Залишок фінансування на майбутні періоди 8=3-7
			4	5				
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Находження всього: Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	
	Находження із залученого фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	
	Залишенні до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника.							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	
	Товщення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника.							
2.1	Всього за інвестиційними проектами	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	X	
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	0,000	X	

5.6 "Навмисність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Навмисність фінансових порушень відсутня.

5.7 "Стат фінансової дисципліни":

Стат фінансово дисципліни задовільний. Кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

Розрахункова ефективність програми склала 146,7 бала - низька.

корисності бюджетної програми

Корисність програми заключається в забезпеченні належного доступу до отримання якісних послуг в закладах загальної середньої освіти.

довгострокових наслідків бюджетної

Головний бухгалтер



Галина БАГІЙ

(Висновок № 4, ПРІЗВИЩЕ)