

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

| | | |
|----|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | 0600000 (КПКВК ДБ(МБ)) | Управління освіти Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) |
| 2. | 0610000 (КПКВК ДБ(МБ)) | Управління освіти Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області (найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 0611010 (КПКВК ДБ(МБ)) | 0910 Надання дошкільної освіти (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:

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) | 29 742 477,00 | 2 601 434,00 | 32 343 911,00 | 23 972 303,00 | 108 270,00 | 24 080 573,00 | -5 770 174,00 | -2 493 164,00 | -8 263 338,00 |
| 1 | <i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей</i> | 29 742 477,00 | 2 601 434,00 | 32 343 911,00 | 23 972 303,00 | 108 270,00 | 24 080 573,00 | -5 770 174,00 | -2 493 164,00 | -8 263 338,00 |

Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простою.

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 | 2 601 434,00 | 108 270,00 | -2 493 164,00 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простою. | | | | |
| 1.1 | власних надходжень | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | інших надходжень | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Надходження | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | власні надходження | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Залишок на кінець року | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | власних надходжень | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | обсяг витрат | 29 742 477,00 | 2 601 434,00 | 32 343 911,00 | 23 972 303,00 | 152 370,95 | 24 124 673,95 | -5 770 174,00 | -2 449 063,05 | -8 219 237,05 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простою. | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість закладів дошкільної освіти | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| немає відхилень | | | | | | | | | | |
| 3 | кількість груп | 25,00 | 0,00 | 25,00 | 25,00 | 0,00 | 25,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| немає відхилень | | | | | | | | | | |
| 4 | Усього штатних одиниць | 199,87 | 0,00 | 199,87 | 176,23 | 0,00 | 176,23 | -23,64 | 0,00 | -23,64 |
| Відхилення виникли внаслідок утворення вакансій | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|-------|------------|-----------|------|-----------|-------------|--------|-------------|
| 5 | у т.ч. педагогічні працівники | 76,87 | 0,00 | 76,87 | 76,87 | 0,00 | 76,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| немає відхилень | | | | | | | | | | |
| 6 | тех. працівники | 123,00 | 0,00 | 123,00 | 123,00 | 0,00 | 123,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| немає відхилень | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 7 | кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти | 645,00 | 0,00 | 645,00 | 645,00 | 0,00 | 645,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| немає відхилень | | | | | | | | | | |
| 8 | дівчата | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| немає відхилень | | | | | | | | | | |
| 9 | хлопчики | 345,00 | 0,00 | 345,00 | 345,00 | 0,00 | 345,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| немає відхилень | | | | | | | | | | |
| 10 | Кількість дітей, які сплачують за харчування | 635,00 | 0,00 | 635,00 | 635,00 | 0,00 | 635,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| немає відхилень | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 11 | Середні витрати на 1 дитину | 185,19 | 16,19 | 201,38 | 149,26 | 5,90 | 155,16 | -35,93 | -10,29 | -46,22 |
| Відхилення виникло внаслідок того, що діти не відвідували дошкільні заклади у зв'язку з призупиненням їх роботи | | | | | | | | | | |
| 12 | діто- дні відвідування | 160 605,00 | 0,00 | 160 605,00 | 25 800,00 | 0,00 | 25 800,00 | -134 805,00 | 0,00 | -134 805,00 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та діти не відвідували заклади дошкільної освіти. | | | | | | | | | | |
| 13 | Середні витрати на харчування 1 дитини | 18,70 | 0,00 | 18,70 | 4,10 | 0,00 | 4,10 | -14,60 | 0,00 | -14,60 |
| Відхилення виникло у зв'язку з тим, що заклади перейшли на дистанційну форму навчання та діти не харчувались. | | | | | | | | | | |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 14 | Кількість днів відвідування | 249,00 | 0,00 | 249,00 | 40,00 | 0,00 | 40,00 | -209,00 | 0,00 | -209,00 |
| Відхилення виникло внаслідок переходу дошкільних закладів освіти на дистанційну форму навчання. | | | | | | | | | | |
| 15 | Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| немає відхилень | | | | | | | | | | |

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) | 28 443 248,18 | 868 335,92 | 29 311 584,10 | 23 972 303,00 | 108 270,00 | 24 080 573,00 | 84,28 | 12,47 | 82,15 |
| 1 | <i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей</i> | 28 443 248,18 | 868 335,92 | 29 311 584,10 | 23 972 303,00 | 108 270,00 | 24 080 573,00 | 84,28 | 12,47 | 82,15 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простоях. | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | обсяг витрат | 28 443 248,18 | 868 335,92 | 29 311 584,10 | 23 972 303,00 | 152 370,95 | 24 124 673,95 | 84,28 | 17,55 | 82,30 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простоях. | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість закладів дошкільної освіти | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3 | кількість груп | 25,00 | 0,00 | 25,00 | 25,00 | 0,00 | 25,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 4 | Усього штатних одиниць | 176,00 | 0,00 | 176,00 | 178,23 | 0,00 | 178,23 | 101,27 | 0,00 | 101,27 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простоях. | | | | | | | | | | |
| 5 | у т.ч. педагогічні працівники | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63,48 | 0,00 | 63,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | тех. працівники | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114,75 | 0,00 | 114,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простоях. | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 7 | кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 645,00 | 0,00 | 645,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | дівчата | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | хлопчики | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 345,00 | 0,00 | 345,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Кількість дітей, які сплачують за харчування | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 635,00 | 0,00 | 635,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 11 | Середні витрати на 1 дитину | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 149,26 | 5,90 | 155,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простоях. | | | | | | | | | | |
| 12 | діто- дні відвідування | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 800,00 | 0,00 | 25 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------|------|------|--------|------|--------|------|------|------|
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простою. | | | | | | | | | | |
| 13 | Середні витрати на харчування 1 дитини | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4,10 | 0,00 | 4,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простою. | | | | | | | | | | |
| Якості | | | | | | | | | | |
| 14 | Кількість днів відвідування | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простою. | | | | | | | | | | |
| 15 | Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

| № з/п | Показники | Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього | План на звітний період з урахуванням змін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | гривень |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|------------|-----------------|------------------------------------------|
| | | | | | | | 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:

Не було контрольних заходів перевірки.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення не виявлені.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна пролграма залишається актуальною, тому що забезпечує надання дошкільної освіти.

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма корисна та необхідна для створення належних умов для надання на належному рівні якісної дошкільної освіти , розвитку та виховання дітей.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма є необхідною та має довгострокові наслідки тому, що впливає на розвиток та виховання дошкільнят.

Заступник головного бухгалтера

Тетяна ПАЛІЙ
(підпис)