

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради								
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)								
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради								
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)								
3.	0610160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)							

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у відповідній сфері

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)	1 160 154,00	99 980,00	1 260 134,00	1 113 081,57	99 980,00	1 213 061,57	-47 072,43	0,00	-47 072,43
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	1 160 154,00	99 980,00	1 260 134,00	1 113 081,57	99 980,00	1 213 061,57	-47 072,43	0,00	-47 072,43
Причиною відхилень є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням в зв'язку з вакантними посадами, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, послуг, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв										

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	0,00	0,00
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
Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	-1,00	0,00	-1,00
Зменшення кількості штатних одиниць по причині незаповнення вакантних посад.										
	Продукту									
2	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	1 207,00	0,00	1 207,00	1 954,00	0,00	1 954,00	747,00	0,00	747,00
Розбіжність пояснюється надходженням більшої кількості кореспонденції										
3	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів	370,00	0,00	370,00	495,00	0,00	495,00	125,00	0,00	125,00

збільшення навантаження на одиницю персоналу										
	Ефективності									
4	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	240,00	0,00	240,00	488,00	0,00	488,00	248,00	0,00	248,00
Кількість опрацьованих документів та розроблених розпоряджень, рішень на одного працівника збільшилась по причині незаповнення вакантних посад.										
5	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів на одного працівника	74,00	0,00	74,00	92,00	0,00	92,00	18,00	0,00	18,00
збільшення навантаження на одиницю персоналу										
6	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	232 030,00	19 996,00	252 026,00	278 270,00	19 996,00	298 266,00	46 240,00	0,00	46 240,00
Перевиконання показників виникло в зв'язку з наявністю вакантної посади та економією фонду заробітної плати. Збільшення витрат пов'язане із забезпеченням належних умов для трудової діяльності, виходячи з показників ефективності роботи										
	Якості									
7	Частка вчасно опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг в загальному обсязі	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
8	Частка прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості розроблених	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	1 153 803,30	0,00	1 153 803,30	1 113 081,57	99 980,00	1 213 061,57	96,47	0,00	105,14
1	<i>Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень в відповідній сфері</i>	1 153 803,30	0,00	1 153 803,30	1 113 081,57	99 980,00	1 213 061,57	96,47	0,00	105,14
Причиною відхилень є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням в зв'язку з вакантними посадами, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, послуг, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
2	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг	1 207,00	0,00	1 207,00	1 954,00	0,00	1 954,00	161,89	0,00	161,89
3	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів	370,00	0,00	370,00	495,00	0,00	495,00	133,78	0,00	133,78
	Ефективності									
4	Кількість опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	240,00	0,00	240,00	488,00	0,00	488,00	203,33	0,00	203,33
5	Кількість розроблених розпоряджень, рішень, наказів на одного працівника	74,00	0,00	74,00	92,00	0,00	92,00	124,32	0,00	124,32
6	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	288 450,83	0,00	288 450,83	278 270,00	19 996,00	298 266,00	96,47	0,00	103,40
	Якості									
7	Частка вчасно опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг в загальному обсязі	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
8	Частка прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості розроблених	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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	99 980,00	99 980,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	9 697,00	9 697,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	90 283,00	90 283,00	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною, аналізуючи виконання програми слід зазначити, що кошти передбачені на реалізацію програми використані в повній мірі.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує реалізацію державної політики у сфері освіти, спрямованої на забезпечення сталого соціально-економічного розвитку.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради								
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)								
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради								
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)								
3.	0611010	0910	Надання дошкільної освіти							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(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)	21 266 958,00	1 225 843,56	22 492 801,56	20 521 043,01	719 254,01	21 240 297,02	-745 914,99	-506 589,55	-1 252 504,54
1	<i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей</i>	21 249 654,00	890 325,56	22 139 979,56	20 504 563,01	383 736,01	20 888 299,02	-745 090,99	-506 589,55	-1 251 680,54
Відхилення виникли у зв'язку з економним та раціональним використанням планових асигнувань, а саме на оплату заробітної плати (оптимізація мережі), придбання товарів, оплату за продукти харчування, оплату комунальних послуг та енергоносіїв та інших послуг.										
3	<i>Оновлення матеріально - технічної бази закладів дошкільної освіти</i>	0,00	335 518,00	335 518,00	0,00	335 518,00	335 518,00	0,00	0,00	0,00
4	<i>Придбання новорічних подарунків</i>	17 304,00	0,00	17 304,00	16 480,00	0,00	16 480,00	-824,00	0,00	-824,00
Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової										

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	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	406 447,73	406 447,73
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	547 114,00	192 722,00	-354 392,00
Причиною відхилень є воєнний стан				
2.1	власні надходження	547 114,00	192 722,00	-354 392,00
Причиною відхилень є воєнний стан				
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	555 217,26	555 217,26
3.1	власних надходжень	0,00	555 217,26	555 217,26
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	кількість груп	29,00	0,00	29,00	24,00	0,00	24,00	-5,00	0,00	-5,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року										
2	кількість дошкільних навчальних закладів	15,00	0,00	15,00	10,00	0,00	10,00	-5,00	0,00	-5,00

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року										
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	67,30	0,00	67,30	64,00	0,00	64,00	-3,30	0,00	-3,30
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року										
4	середньорічне число ставок/штатних іншого персоналу	89,00	0,00	89,00	80,75	0,00	80,75	-8,25	0,00	-8,25
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року										
	Продукту									
5	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади всього, в т.ч.	461,00	0,00	461,00	445,00	0,00	445,00	-16,00	0,00	-16,00
Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року										
6	хлопчики	230,00	0,00	230,00	219,00	0,00	219,00	-11,00	0,00	-11,00
Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року										
7	дівчатка	231,00	0,00	231,00	226,00	0,00	226,00	-5,00	0,00	-5,00
Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року										
	Ефективності									
8	середні витрати на 1 дитину	46 094,69	1 931,29	48 025,98	46 077,67	0,00	46 077,67	-17,02	-1 931,29	-1 948,31
Зменшення середніх витрат на 1-го учня пов'язані з економією коштів майже по всіх статтях видатків										
9	діто-дні відвідування	50 710,00	0,00	50 710,00	48 950,00	0,00	48 950,00	-1 760,00	0,00	-1 760,00
В зв'язку з введенням в Україні воєнного стану зменшились діто-дні відвідування.										
	Якості									
10	кількість днів відвідування	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00
Оновлення матеріально - технічної бази закладів дошкільної освіти										
	Затрат									
11	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів дошкільної освіти	0,00	335 518,00	335 518,00	0,00	335 518,00	335 518,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
12	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріальнотехнічної бази закладів дошкільної освіти	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
13	Середні витрати на придбання одного обладнання	0,00	22 367,87	22 367,87	0,00	22 367,87	22 367,87	0,00	0,00	0,00
	Якості									
14	Відсоток придбаного обладнання для оновлення матеріальнотехнічної бази закладів дошкільної освіти	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Придбання новорічних подарунків										
	Затрат									
15	Витрати на придбання новорічних подарунків	17 304,00	0,00	17 304,00	16 480,00	0,00	16 480,00	-824,00	0,00	-824,00
Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової										
	Продукту									
16	Кількість дітей пільгових категорій	103,00	0,00	103,00	103,00	0,00	103,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
17	Середня вартість придбаного подарунка	168,00	0,00	168,00	160,00	0,00	160,00	-8,00	0,00	-8,00
Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової										
	Якості									
18	Вісоток охоплених дітей пільгових категорій	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	21 157 626,70	37 425,49	21 195 052,19	20 521 043,01	719 254,01	21 240 297,02	96,99	1 921,83	100,21
1	<i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей</i>	21 157 626,70	37 425,49	21 195 052,19	20 504 563,01	383 736,01	20 888 299,02	96,91	1 025,33	98,55
Відхилення виникли у зв'язку з економним та раціональним використанням планових асигнувань, а саме на оплату заробітної плати (оптимізація мережі), придбання товарів, оплату за продукти харчування, оплату комунальних послуг та енергоносіїв та інших послуг.										
	Затрат									
1	кількість груп	29,00	0,00	29,00	24,00	0,00	24,00	82,76	0,00	82,76
2	кількість дошкільних навчальних закладів	15,00	0,00	15,00	10,00	0,00	10,00	66,67	0,00	66,67

3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	67,30	0,00	67,30	64,00	0,00	64,00	95,10	0,00	95,10
4	середньорічне число ставок/штатних іншого персоналу	85,25	0,00	85,25	80,75	0,00	80,75	94,72	0,00	94,72
	Продукту									
5	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади всього, в т.ч.	515,00	0,00	515,00	445,00	0,00	445,00	86,41	0,00	86,41
6	хлопчики	0,00	0,00	0,00	219,00	0,00	219,00	0,00	0,00	0,00
7	дівчатка	0,00	0,00	0,00	226,00	0,00	226,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
8	середні витрати на 1 дитину	41 082,77	0,00	41 082,77	46 077,67	0,00	46 077,67	112,16	0,00	112,16
9	діто-дні відвідування	6 500,00	0,00	6 500,00	48 950,00	0,00	48 950,00	753,08	0,00	753,08
	Якості									
10	кількість днів відвідування	26,00	0,00	26,00	110,00	0,00	110,00	423,08	0,00	423,08
3	Оновлення матеріально - технічної бази закладів дошкільної освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	335 518,00	335 518,00	0,00	0,00	0,00

	Затрат									
1	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів дошкільної освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	335 518,00	335 518,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріальнотехнічної бази закладів дошкільної освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на придбання одного обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	22 367,87	22 367,87	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	Відсоток придбаного обладнання для оновлення матеріальнотехнічної бази закладів дошкільної освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Придбання новорічних подарунків	0,00	0,00	0,00	16 480,00	0,00	16 480,00	0,00	0,00	0,00

	Затрат									
1	Витрати на придбання новорічних подарунків	0,00	0,00	0,00	16 480,00	0,00	16 480,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість дітей пільгових категорій	0,00	0,00	0,00	103,00	0,00	103,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середня вартість придбаного подарунка	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	Вісоток охоплених дітей пільгових категорій	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	гривень							
		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	393 499,00	393 498,04	-0,96	X	X		
	Надходження бюджету розвитку	X	292 518,00	292 517,04	-0,96	X	X		
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	100 981,00	100 981,00	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг з надання дошкільної освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

(підпис) Марина ВІРЧЕНКО

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

- | | | | |
|-----------------------------|----------------|---|---|
| 1. | 0600000 | Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | |
| 2. | 0610000 | Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) | |
| 3. | 0611021 | 0921 | Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |
| 4. Мета бюджетної програми: | | | |

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої 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)	37 528 016,00	4 346 138,29	41 874 154,29	35 511 122,10	4 132 669,16	39 643 791,26	-2 016 893,90	-213 469,13	-2 230 363,03
1	<i>Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти</i>	37 390 388,00	2 767 121,29	40 157 509,29	35 377 430,10	2 553 652,16	37 931 082,26	-2 012 957,90	-213 469,13	-2 226 427,03
Відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми зменшилися проти планових показників у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів, а саме на придбання товарів, оплата комунальних послуг та енергоносіїв та інших послуг.										
3	<i>Погашення кредиторської заборгованості минулих років</i>	54 972,00	0,00	54 972,00	54 972,00	0,00	54 972,00	0,00	0,00	0,00
4	<i>Оновлення матеріально - технічної бази закладів освіти</i>	0,00	1 579 017,00	1 579 017,00	0,00	1 579 017,00	1 579 017,00	0,00	0,00	0,00
5	<i>Придбання новорічних подарунків</i>	82 656,00	0,00	82 656,00	78 720,00	0,00	78 720,00	-3 936,00	0,00	-3 936,00
Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової										

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	1 375 630,39	1 375 630,39
1.1	власних надходжень	0,00	1 375 630,39	1 375 630,39
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	3 303 121,29	3 089 652,16	-213 469,13
2.1	власні надходження	3 303 121,29	3 089 652,16	-213 469,13
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	1 106 659,65	1 106 659,65
3.1	власних надходжень	0,00	1 106 659,65	1 106 659,65
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 надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти										
	Затрат									
1	кількість закладів (за ступенями шкіл),	17,00	0,00	17,00	11,00	0,00	11,00	-6,00	0,00	-6,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року										

2	кількість класів (за ступенями шкіл)	149,00	0,00	149,00	145,00	0,00	145,00	-4,00	0,00	-4,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року										
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	186,75	0,00	186,75	167,25	0,00	167,25	-19,50	0,00	-19,50
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року										
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	333,22	0,00	333,22	330,25	0,00	330,25	-2,97	0,00	-2,97
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється зміною у мережі навчальних закладів станом на 01.09.2023 року										
	Продукту									
5	середньорічна кількість учнів всього, в т.ч.	2 246,00	0,00	2 246,00	2 224,00	0,00	2 224,00	-22,00	0,00	-22,00
Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року										
6	хлопчики	1 154,00	0,00	1 154,00	1 146,00	0,00	1 146,00	-8,00	0,00	-8,00
Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року										
7	дівчатка	1 092,00	0,00	1 092,00	1 078,00	0,00	1 078,00	-14,00	0,00	-14,00
Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року										
	Ефективності									
8	середні витрати на 1 учня	16 647,55	1 232,02	17 879,57	15 907,12	0,00	15 907,12	-740,43	-1 232,02	-1 972,45
Відхилення пояснюється відповідно зміною показників продукту і затрат.										
9	діто-дні відвідування	377 328,00	0,00	377 328,00	377 328,00	0,00	377 328,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
10	кількість днів відвідування	168,00	0,00	168,00	168,00	0,00	168,00	0,00	0,00	0,00
Погашення кредиторської заборгованості минулих років										
	Затрат									
11	Кредиторська заборгованість минулих років	54 972,00	0,00	54 972,00	54 972,00	0,00	54 972,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
12	Кількість отриманого обладнання (кредиторська заборгованість)	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
13	Середні витрати на придбання одного обладнання (кредиторська заборгованість)	3 435,75	0,00	3 435,75	3 435,75	0,00	3 435,75	0,00	0,00	0,00
	Якості									
14	Відсоток погашеної кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Оновлення матеріально - технічної бази закладів освіти										
	Затрат									
15	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	0,00	1 579 017,00	1 579 017,00	0,00	1 579 017,00	1 579 017,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
16	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00	45,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
17	Середні витрати на придбання одного обладнання	0,00	35 089,27	35 089,27	0,00	35 089,27	35 089,27	0,00	0,00	0,00
	Якості									
18	Відсоток придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Придбання новорічних подарунків										
	Затрат									
19	Витрати на придбання новорічних подарунків	82 656,00	0,00	82 656,00	78 720,00	0,00	78 720,00	-3 936,00	0,00	-3 936,00
Причиною відхилень є закупівля дешевших наборів цукерок від планової										
	Продукту									
20	Кількість дітей пільгових категорій	492,00	0,00	492,00	492,00	0,00	492,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
21	Середня вартість придбаного подарунка	168,00	0,00	168,00	160,00	0,00	160,00	-8,00	0,00	-8,00
Відхилення пояснюється відповідно зміною показника затрат.										
	Якості									
22	Відсоток охоплених дітей пільгових категорій	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	29 343 597,10	291 882,78	29 635 479,88	35 511 122,10	4 132 669,16	39 643 791,26	121,02	1 415,87	133,77
1	<i>Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти</i>	29 343 597,10	291 882,78	29 635 479,88	35 377 430,10	2 553 652,16	37 931 082,26	120,56	874,89	127,99
Оновлено матеріально-технічну базу загальноосвітніх навчальних закладів, що сприяє кращим умовам навчання дітей у закладах.										
	Затрат									
1	кількість закладів (за ступенями шкіл),	17,00	0,00	17,00	11,00	0,00	11,00	64,71	0,00	64,71
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	147,00	0,00	147,00	145,00	0,00	145,00	98,64	0,00	98,64
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	167,25	0,00	167,25	167,25	0,00	167,25	100,00	0,00	100,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	0,00	0,00	0,00	330,25	0,00	330,25	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	середньорічна кількість учнів всього, в т.ч.	2 186,00	0,00	2 186,00	2 224,00	0,00	2 224,00	101,74	0,00	101,74
6	хлопчики	0,00	0,00	0,00	1 146,00	0,00	1 146,00	0,00	0,00	0,00
7	дівчатка	0,00	0,00	0,00	1 078,00	0,00	1 078,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
8	середні витрати на 1 учня	13 423,42	133,52	13 556,94	15 907,12	0,00	15 907,12	118,50	0,00	117,34
9	діто-дні відвідування	306 040,00	0,00	306 040,00	377 328,00	0,00	377 328,00	123,29	0,00	123,29
	Якості									
10	кількість днів відвідування	140,00	0,00	140,00	168,00	0,00	168,00	120,00	0,00	120,00
3	<i>Погашення кредиторської заборгованості минулих років</i>	0,00	0,00	0,00	54 972,00	0,00	54 972,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Кредиторська заборгованість минулих років	0,00	109 705,80	109 705,80	54 972,00	0,00	54 972,00	0,00	0,00	50,11
	Продукту									
2	Кількість отриманого обладнання (кредиторська заборгованість)	0,00	62,00	62,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	25,81
	Ефективності									
3	Середні витрати на придбання одного обладнання (кредиторська заборгованість)	0,00	1 769,45	1 769,45	3 435,75	0,00	3 435,75	0,00	0,00	194,17
	Якості									
4	Відсоток погашеної кредиторської заборгованості	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
4	<i>Оновлення матеріально - технічної бази закладів освіти</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	1 579 017,00	1 579 017,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг видатків на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	1 579 017,00	1 579 017,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на придбання одного обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	35 089,27	35 089,27	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	Відсоток придбаного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	<i>Придбання новорічних подарунків</i>	0,00	0,00	0,00	78 720,00	0,00	78 720,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Витрати на придбання новорічних подарунків	0,00	0,00	0,00	78 720,00	0,00	78 720,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість дітей пільгових категорій	0,00	0,00	0,00	492,00	0,00	492,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середня вартість придбаного	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00

	подарунка									
	Якості									
4	Відсоток охоплених дітей пільгових категорій	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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	1 043 017,00	1 043 017,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	974 017,00	974 017,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	69 000,00	69 000,00	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Аналізуючи виконання програм слід зазначити, що кошти передбачені на реалізацію програм використані в повній мірі по потребах закладів. Енергоресурсами загальноосвітні навчальні заклади забезпечені в повній мірі. Оновлено матеріально-технічну базу загальноосвітніх навчальних закладів, що сприяє кращим умовам навчання дітей у закладах.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг з надання загальної середньої освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис)

7	кількість днів відвідування	168,00	0,00	168,00	168,00	0,00	168,00	0,00	0,00	0,00
---	-----------------------------	--------	------	--------	--------	------	--------	------	------	------

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)	58 131 688,07	0,00	58 131 688,07	58 641 900,00	0,00	58 641 900,00	100,88	0,00	100,88
1	<i>Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти</i>	58 131 688,07	0,00	58 131 688,07	58 641 900,00	0,00	58 641 900,00	100,88	0,00	100,88
	Затрат									
1	кількість закладів (за ступенями шкіл),	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість класів (за ступенями шкіл)	147,00	0,00	147,00	149,00	0,00	149,00	101,36	0,00	101,36
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	329,00	0,00	329,00	333,22	0,00	333,22	101,28	0,00	101,28
	Продукту									
4	середньорічна кількість учнів	2 186,00	0,00	2 186,00	2 246,00	0,00	2 246,00	102,74	0,00	102,74
	Ефективності									
5	середні витрати на 1 учня	26 592,72	0,00	26 592,72	26 109,48	0,00	26 109,48	98,18	0,00	98,18
6	діто-дні відвідування	306 040,00	0,00	306 040,00	377 328,00	0,00	377 328,00	123,29	0,00	123,29
	Якості									
7	кількість днів відвідування	140,00	0,00	140,00	168,00	0,00	168,00	120,00	0,00	120,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Протягом 2023 року забезпечено створення належних умов для діяльності працівників та функціонування денних закладах загальної середньої освіти. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису. ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг з надання загальної середньої освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис)

6	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	139,00	0,00	139,00	139,00	0,00	139,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
7	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	7 241,38	0,00	7 241,38	6 746,63	0,00	6 746,63	-494,75	0,00	-494,75
Причиною зменшення витрат на 1 дитину є економія коштів на утримання закладів										
	Якості									
8	кількість днів відвідування	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00

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)	1 179 372,25	0,00	1 179 372,25	937 781,54	0,00	937 781,54	79,52	0,00	79,52
1	<i>Забезпечити рівні можливості дітям та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти</i>	1 179 372,25	0,00	1 179 372,25	937 781,54	0,00	937 781,54	79,52	0,00	79,52
Причиною відхилень є невикористання коштів на оплату праці з нарахуванням за рахунок лікарняних, вакантних посад, зміна потреби обсягу закупівлі товарів, послуг, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв.										
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість закладів (за напрямом діяльності гуртків та місцем розташування)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	4,50	0,00	4,50	4,50	0,00	4,50	100,00	0,00	100,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць іншого персоналу	2,50	0,00	2,50	2,50	0,00	2,50	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
6	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	139,00	0,00	139,00	139,00	0,00	139,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
7	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	8 484,69	0,00	8 484,69	6 746,63	0,00	6 746,63	79,52	0,00	79,52
	Якості									
8	кількість днів відвідування	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною, аналізуючи виконання програми слід зазначити, що кошти передбачені на реалізацію програми використані в повній мірі.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг з надання позашкільної освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

_____Марина ВІРЧЕНКО
(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

- | | | | |
|----|----------------|---|---|
| 1. | 0600000 | Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | |
| 2. | 0610000 | Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) | |
| 3. | 0611141 | 0990 | Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення фінансування закладів освіти, ведення бухгалтерського обліку та звітності

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)	4 275 976,00	105,06	4 276 081,06	3 966 080,36	105,06	3 966 185,42	-309 895,64	0,00	-309 895,64
1	<i>Централізоване ведення бухгалтерського обліку у закладах освіти</i>	4 256 076,00	105,06	4 256 181,06	3 946 180,36	105,06	3 946 285,42	-309 895,64	0,00	-309 895,64
Причиною відхилень є економія коштів по заробітній платі за рахунок лікарняних, за рахунок економії по оплаті стимулюючих виплат, відшкодування витрат за облаштування робочого місця інваліду, економія обсягу використання комунальних послуг та енергоносіїв.										
2	<i>Погашення кредиторської заборгованості минулих років</i>	19 900,00	0,00	19 900,00	19 900,00	0,00	19 900,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	105,06	105,06	0,00
2.1	власні надходження	105,06	105,06	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:

[illegible]

5	кількість закладів та установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість особових рахунків	814,00	0,00	814,00	814,00	0,00	814,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість закладів та установ, які обслуговує централізована господарська група	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
8	кількість закладів, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість закладів, які обслуговує 1 працівник централізованої господарської групи	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
10	відсоток вчасності складання звітів централізованої бухгалтерії	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
11	відсоток обслуговування закладів централізованою групою господарського обслуговування	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	3 039 536,99	0,00	3 039 536,99	3 966 080,36	105,06	3 966 185,42	130,48	0,00	130,49
1	<i>Централізоване ведення бухгалтерського обліку у закладах освіти</i>	3 039 536,99	0,00	3 039 536,99	3 946 180,36	105,06	3 946 285,42	129,83	0,00	129,83
	Затрат									
1	кількість централізованих бухгалтерій	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів централізованої бухгалтерії	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	100,00	0,00	100,00
3	кількість груп централізованого господарського обслуговування	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
4	середньорічне число штатних одиниць робітників групи централізованого господарського обслуговування	3,00	0,00	3,00	3,25	0,00	3,25	108,33	0,00	108,33
	Продукту									
5	кількість закладів та установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	100,00	0,00	100,00
6	кількість особових рахунків	814,00	0,00	814,00	814,00	0,00	814,00	100,00	0,00	100,00
7	кількість закладів та установ, які обслуговує централізована господарська група	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
8	кількість закладів, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість закладів, які обслуговує 1 працівник централізованої господарської групи	0,00	0,00	0,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
10	відсоток вчасності складання звітів централізованої бухгалтерії	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
11	відсоток обслуговування закладів централізованою групою господарського обслуговування	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
2	<i>Погашення кредиторської заборгованості минулих років</i>	0,00	0,00	0,00	19 900,00	0,00	19 900,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Дана програма забезпечує централізоване ведення бухгалтерського обліку при відділу освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	0611142	0990 Інші програми та заходи у сфері освіти
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення реалізації інших програм та заходів 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)	12 670,00	0,00	12 670,00	12 670,00	0,00	12 670,00	0,00	0,00	0,00
3	Надання одноразової виплати дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування	12 670,00	0,00	12 670,00	12 670,00	0,00	12 670,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00
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
Надання одноразової виплати дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування										
	Продукту									
1	Кількість дітей	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
2	Середні витрати на 1 дитину	1 810,00	0,00	1 810,00	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
3	Відсоток дітей, яким виплачено виплату	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	5 700,00	0,00	5 700,00	12 670,00	0,00	12 670,00	222,28	0,00	222,28
1	<i>Організація проведення заходів в галузі освіти</i>	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
1	Кількість учнів, яких планується відзначити за найкращі успіхи у різних напрямках освіти	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
2	Середні витрати на одного учня, якого планується відзначити за найкращі успіхи у різних напрямках	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
3	Відсоток учнів відзначених до запланованих	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<i>Проведення заходів по забезпеченню евакуації населення</i>	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
1	Кількість заходів по евакуації населення	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
2	Середні витрати на один захід	270,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
3	Забезпечення заходів по евакуації населення	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<i>Надання одноразової виплати дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування</i>	0,00	0,00	0,00	12 670,00	0,00	12 670,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
1	Кількість дітей	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
2	Середні витрати на 1 дитину	0,00	0,00	0,00	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
3	Відсоток дітей, яким виплачено виплату	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

По даній програмі забезпечено діяльність відділу освіти та стимулювання талановитих і обдарованих дітей та молоді об'єднаної територіальної громади.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг для здобувачів освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

(підпис) Марина ВІРЧЕНКО

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	0611151	0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів 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)	64 660,00	6 267,37	70 927,37	61 877,62	6 267,37	68 144,99	-2 782,38	0,00	-2 782,38
1	Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру	64 660,00	6 267,37	70 927,37	61 877,62	6 267,37	68 144,99	-2 782,38	0,00	-2 782,38

Причиною відхилення є економія коштів на закупівлю товарів, послуг.

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	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	6 267,37	6 267,37	0,00
2.1	власні надходження	6 267,37	6 267,37	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
Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру										
	Затрат									
1	кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) в тому числі:	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	педагогічного персоналу	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	Середньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	87,00	0,00	87,00	87,00	0,00	87,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
6	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	743,22	72,04	815,26	711,24	72,04	783,28	-31,98	0,00	-31,98

Розбіжності за рахунок економії коштів.										
	Якості									
7	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	32 098,38	0,00	32 098,38	61 877,62	6 267,37	68 144,99	192,77	0,00	212,30
1	Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру	32 098,38	0,00	32 098,38	61 877,62	6 267,37	68 144,99	192,77	0,00	212,30
	Затрат									
1	кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) в тому числі:	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
3	педагогічного персоналу	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
5	Середньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	153,00	0,00	153,00	87,00	0,00	87,00	56,86	0,00	56,86
	Ефективності									
6	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	209,79	0,00	209,79	711,24	72,04	783,28	339,02	0,00	373,36
	Якості									
7	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм: гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

По даній програмі забезпечено діяльність інклюзивно-ресурсного центру.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг інклюзивно-ресурсного центру.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0611152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів 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)	1 265 681,00	0,00	1 265 681,00	1 190 370,70	0,00	1 190 370,70	-75 310,30	0,00	-75 310,30
1	Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру	1 265 681,00	0,00	1 265 681,00	1 190 370,70	0,00	1 190 370,70	-75 310,30	0,00	-75 310,30

Причиною відхилення є економія коштів на оплату праці з нарахуваннями

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	0,00	0,00
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
Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру										
	Затрат									
1	кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) в тому числі:	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	педагогічного персоналу	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	Середньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	87,00	0,00	87,00	87,00	0,00	87,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
6	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	14 548,06	0,00	14 548,06	13 682,42	0,00	13 682,42	-865,64	0,00	-865,64

Зменшення витрат на 1 дитину пов'язані з економією коштів на утримання дітей										
	Якості									
7	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	1 162 881,08	0,00	1 162 881,08	1 190 370,70	0,00	1 190 370,70	102,36	0,00	102,36
1	Створення умов для надання на належному рівні послуг інклюзивно-ресурсного центру	1 162 881,08	0,00	1 162 881,08	1 190 370,70	0,00	1 190 370,70	102,36	0,00	102,36
	Затрат									
1	кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) в тому числі:	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
3	педагогічного персоналу	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
5	Середньорічна кількість дітей інклюзивно-ресурсного центру	131,00	0,00	131,00	87,00	0,00	87,00	66,41	0,00	66,41
	Ефективності									
6	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	8 876,96	0,00	8 876,96	13 682,42	0,00	13 682,42	154,13	0,00	154,13
	Якості									
7	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами, інклюзивним навчанням	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

По даній програмі забезпечено діяльність інклюзивно-ресурсного центру.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг інклюзивно-ресурсного центру.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

(підпис) Марина ВІРЧЕНКО

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)							
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)							
3.	0611160	0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників						
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)						

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення сприяння професійному розвитку педагогічних працівників закладів та установ 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)	1 213 453,00	0,00	1 213 453,00	1 089 829,20	0,00	1 089 829,20	-123 623,80	0,00	-123 623,80
1	Створення належних умов для надання на належному рівні послуг Центром професійного розвитку педагогічних працівників Гребінківської міської ради	1 213 453,00	0,00	1 213 453,00	1 089 829,20	0,00	1 089 829,20	-123 623,80	0,00	-123 623,80
Причиною відхилень є економія коштів по заробітній платі за рахунок лікарняних, за рахунок економії по оплаті стимулюючих виплат										

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	0,00	0,00
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
Створення належних умов для надання на належному рівні послуг Центром професійного розвитку педагогічних працівників Гребінківської міської ради										
	Затрат									
1	кількість закладів професійного розвитку педагогічних працівників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць закладів професійного розвитку педагогічних працівників, у тому числі:	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
3	педагогічного персоналу	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число ставок/штатних іншого персоналу	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту									
6	кількість проведених семінарів, конференцій, інструктивно-методичних нарад, консультацій та інших заходів закладами професійного розвитку педагогічних працівників	428,00	0,00	428,00	189,00	0,00	189,00	-239,00	0,00	-239,00
Розбіжність виникла у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану, через хворобу та інші обставини										
	Ефективності									
7	підвищення професійної майстерності педагогічних	257,00	0,00	257,00	106,00	0,00	106,00	-151,00	0,00	-151,00
Розбіжність виникла у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану, через хворобу та інші обставини										

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)	1 169 517,67	0,00	1 169 517,67	1 089 829,20	0,00	1 089 829,20	93,19	0,00	93,19
1	Створення належних умов для надання на належному рівні послуг Центром професійного розвитку педагогічних працівників Гребінківської міської ради	1 169 517,67	0,00	1 169 517,67	1 089 829,20	0,00	1 089 829,20	93,19	0,00	93,19
	Затрат									
1	кількість закладів професійного розвитку педагогічних працівників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць закладів професійного розвитку педагогічних працівників, у тому числі:	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
3	педагогічного персоналу	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
5	середньорічне число ставок/штатних іншого персоналу	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
6	кількість проведених семінарів, конференцій, інструктивно-методичних нарад, консультацій та інших заходів закладами професійного розвитку педагогічних працівників	276,00	0,00	276,00	189,00	0,00	189,00	68,48	0,00	68,48
	Ефективності									
7	підвищення професійної майстерності педагогічних	259,00	0,00	259,00	106,00	0,00	106,00	40,93	0,00	40,93

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Професійне забезпечення діяльності навчальних закладів здійснюють висококваліфіковані працівники, які контролюють діяльність закладів освіти, затверджують навчальні плани та надають методичні рекомендації з питань освіти.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг центру.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО

(підпис)

3	середні витрати на 1 особу	6 816,29	0,00	6 816,29	2 580,85	0,00	2 580,85	-4 235,44	0,00	-4 235,44
Відхилення пояснюється відповідно зміною показників затрат.										
	Якості									
4	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	156 764,14	0,00	156 764,14	54 197,82	0,00	54 197,82	34,57	0,00	34,57
1	<i>Забезпечити право дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги</i>	156 764,14	0,00	156 764,14	54 197,82	0,00	54 197,82	34,57	0,00	34,57
	Затрат									
1	Видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції	156 764,14	0,00	156 764,14	54 197,82	0,00	54 197,82	34,57	0,00	34,57
	Продукту									
2	кількість осіб з особливими освітніми потребами	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	середні витрати на 1 особу	7 464,96	0,00	7 464,96	2 580,85	0,00	2 580,85	34,57	0,00	34,57
	Якості									
4	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Завдання бюджетної програми виконано повністю. Протягом 2023 року проведені відповідні заходи для задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма є актуальна для подальшої її реалізації у зв'язку з важливими функціями, які здійснюються в процесі її реалізації.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

(підпис) Марина ВІРЧЕНКО

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0611210	0990	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

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)	61 299,86	65 849,00	127 148,86	40 768,67	55 612,00	96 380,67	-20 531,19	-10 237,00	-30 768,19
1	<i>Забезпечити право дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги</i>	30 699,86	10 237,00	40 936,86	10 168,67	0,00	10 168,67	-20 531,19	-10 237,00	-30 768,19
Причиною відхилень є: економічне використання планових асигнувань на оплату праці з нарахуваннями.										
2	<i>Погашення кредиторської заборгованості минулих років</i>	30 600,00	55 612,00	86 212,00	30 600,00	55 612,00	86 212,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00
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 право дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги										
	Затрат									
1	Видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції	30 699,86	0,00	30 699,86	10 168,67	0,00	10 168,67	-20 531,19	0,00	-20 531,19
Економічне використання планових асигнувань на оплату праці з нарахуваннями.										

	Продукту									
2	Кількість осіб з особливими освітніми потребами	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на 1 особу	1 461,90	0,00	1 461,90	484,22	0,00	484,22	-977,68	0,00	-977,68
Відхилення пояснюється відповідно зміною показників затрат.										
	Якості									
4	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Погашення кредиторської заборгованості минулих років										
	Затрат									
5	Кредиторська заборгованість минулих років	30 600,00	55 612,00	86 212,00	30 600,00	55 612,00	86 212,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
6	Кількість отриманого обладнання (кредиторська заборгованість)	3,00	2,00	5,00	3,00	2,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
7	Середні витрати на придбання одного обладнання (кредиторська заборгованість)	10 200,00	27 806,00	38 006,00	10 200,00	27 806,00	38 006,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
8	Відсоток погашеної заборгованості	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
	Затрат									
9	Видатки на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	10 237,00	10 237,00	0,00	10 237,00	10 237,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
10	Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
11	Середні витрати на придбання однієї обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	10 237,00	10 237,00	0,00	10 237,00	10 237,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
12	Відсоток забезпечення обладнанням і предметами довгострокового користування	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	46 415,15	0,00	46 415,15	40 768,67	55 612,00	96 380,67	87,83	0,00	207,65
1	<i>Забезпечити право дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги</i>	46 415,15	0,00	46 415,15	10 168,67	0,00	10 168,67	21,91	0,00	21,91
	Затрат									
1	Видатки на проведення корекційно-розвиткових занять, придбання засобів корекції	46 415,15	0,00	46 415,15	10 168,67	0,00	10 168,67	21,91	0,00	21,91
	Продукту									
2	Кількість осіб з особливими освітніми потребами	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	Середні витрати на 1 особу	2 210,25	0,00	2 210,25	484,22	0,00	484,22	21,91	0,00	21,91
	Якості									
4	забезпечення оплати за проведення корекційно-розвиткових занять та придбання засобів корекції	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
2	<i>Погашення кредиторської заборгованості минулих років</i>	0,00	0,00	0,00	30 600,00	55 612,00	86 212,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Кредиторська заборгованість минулих років	0,00	0,00	0,00	30 600,00	55 612,00	86 212,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту								
2	Кількість отриманого обладнання (кредиторська заборгованість)	0,00	0,00	0,00	3,00	2,00	5,00	0,00	0,00
	Ефективності								
3	Середні витрати на придбання одного обладнання (кредиторська заборгованість)	0,00	0,00	0,00	10 200,00	27 806,00	38 006,00	0,00	0,00
	Якості								
4	Відсоток погашеної заборгованості	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	200,00	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	65 849,00	55 612,00	-10 237,00	X	X	
	Надходження бюджету розвитку	X	65 849,00	55 612,00	-10 237,00	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Завдання бюджетної програми виконано повністю. Протягом 2023 року проведені відповідні заходи для задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма є актуальна для подальшої її реалізації у зв'язку з важливими функціями , які здійснюються в процесі її реалізації.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0611271	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного бюджету)
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечити співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного бюджету)

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ 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)	80 000,00	0,00	80 000,00	12 675,00	0,00	12 675,00	-67 325,00	0,00	-67 325,00
1	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного бюджету)	80 000,00	0,00	80 000,00	12 675,00	0,00	12 675,00	-67 325,00	0,00	-67 325,00
Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
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:

[illegible]

3	Витрати на один клас	2 758,62	0,00	2 758,62	437,07	0,00	437,07	-2 321,55	0,00	-2 321,55
Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару										
	Якості									
4	Відсоток співфінансування від загального обсягу коштів	36,00	0,00	36,00	10,34	0,00	10,34	-25,66	0,00	-25,66
Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару										

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)	0,00	0,00	0,00	12 675,00	0,00	12 675,00	0,00	0,00	0,00
1	<i>Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного бюджету)</i>	0,00	0,00	0,00	12 675,00	0,00	12 675,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Кількість 5 та 6 класів (7 класів), яким надається співфінансування	0,00	0,00	0,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість засобів навчання для 5 і 6 класів (7 класів) у закладах освіти, які здійснюють освітній процес у 2023/24 навчальному році	0,00	0,00	0,00	203,00	0,00	203,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Витрати на один клас	0,00	0,00	0,00	437,07	0,00	437,07	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	Відсоток співфінансування від загального обсягу коштів	0,00	0,00	0,00	10,34	0,00	10,34	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма є актуальна для подальшої її реалізації у зв'язку з важливими функціями , які здійснюються в процесі її реалізації довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

(підпис) Марина ВІРЧЕНКО

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради								
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)								
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради								
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)								
3.	0611272	0990	Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)							

4. Мета бюджетної програми:

Виконання заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

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)	0,00	220 004,00	220 004,00	0,00	109 850,00	109 850,00	0,00	-110 154,00	-110 154,00
1	Виконання заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)	0,00	220 004,00	220 004,00	0,00	109 850,00	109 850,00	0,00	-110 154,00	-110 154,00
Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару										

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	0,00	0,00
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
Виконання заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)										
	Затрат									
1	Кількість 5 та 6 класів (7 класів), яким надається співфінансування	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість засобів навчання для 5 і 6 класів (7 класів) у закладах освіти, які здійснюють освітній процес у 2023/24 навчальному році	382,00	0,00	382,00	182,00	0,00	182,00	-200,00	0,00	-200,00
Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару										
	Ефективності									
3	Витрати на один клас	7 586,34	0,00	7 586,34	3 787,93	0,00	3 787,93	-3 798,41	0,00	-3 798,41

Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару										
	Якості									
4	Відсоток співфінансування від загального обсягу коштів	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00

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)	0,00	0,00	0,00	0,00	109 850,00	109 850,00	0,00	0,00	0,00
1	Виконання заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)	0,00	0,00	0,00	0,00	109 850,00	109 850,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Кількість 5 та 6 класів (7 класів), яким надається співфінансування	0,00	0,00	0,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість засобів навчання для 5 і 6 класів (7 класів) у закладах освіти, які здійснюють освітній процес у 2023/24 навчальному році	0,00	0,00	0,00	182,00	0,00	182,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	Витрати на один клас	0,00	0,00	0,00	3 787,93	0,00	3 787,93	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	Відсоток співфінансування від загального обсягу коштів	0,00	0,00	0,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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	220 004,00	109 850,00	-110 154,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	220 004,00	109 850,00	-110 154,00	X	X
Причиною відхилень є розірвання договору з постачальником у зв'язку з неможливістю своєчасного постачання товару							
	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно кошторису.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма є актуальна для подальшої її реалізації у зв'язку з важливими функціями , які здійснюються в процесі її реалізації довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)							
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)							
3.	0615031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл						
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)						

4. Мета бюджетної програми:

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

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)	3 153 965,00	0,00	3 153 965,00	2 951 063,38	0,00	2 951 063,38	-202 901,62	0,00	-202 901,62
1	<i>Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами</i>	3 153 965,00	0,00	3 153 965,00	2 951 063,38	0,00	2 951 063,38	-202 901,62	0,00	-202 901,62

Причиною відхилення є економія коштів на оплату праці з нарахуваннями за рахунок вакантних годин тренерської роботи, на закупівлю товарів, оплату послуг.

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	0,00	0,00
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
Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами										
	Затрат									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	14,25	0,00	14,25	14,25	0,00	14,25	0,00	0,00	0,00
3	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з	10,25	0,00	10,25	10,25	0,00	10,25	0,00	0,00	0,00

	бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у тому числі тренерів									
	Продукту									
4	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) всього, в т.ч.	281,00	0,00	281,00	281,00	0,00	281,00	0,00	0,00	0,00
5	хлопчики	194,00	0,00	194,00	194,00	0,00	194,00	0,00	0,00	0,00
6	дівчатка	87,00	0,00	87,00	87,00	0,00	87,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
7	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня	11 224,07	0,00	11 224,07	10 502,00	0,00	10 502,00	-722,07	0,00	-722,07
Причиною відхилення є економія коштів на оплату праці з нарахуваннями за рахунок вакантних годин тренерської роботи, на закупівлю товарів, оплату послуг.										
	Якості									
8	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00

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)	2 035 121,84	0,00	2 035 121,84	2 951 063,38	0,00	2 951 063,38	145,01	0,00	145,01
1	<i>Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами</i>	2 035 121,84	0,00	2 035 121,84	2 951 063,38	0,00	2 951 063,38	145,01	0,00	145,01
	Затрат									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	14,25	0,00	14,25	14,25	0,00	14,25	100,00	0,00	100,00
3	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) у тому числі тренерів	10,25	0,00	10,25	10,25	0,00	10,25	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
4	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР) всього, в т.ч.	279,00	0,00	279,00	281,00	0,00	281,00	100,72	0,00	100,72
5	кількість учнів, яким призначені стипендії	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	хлопчики	0,00	0,00	0,00	194,00	0,00	194,00	0,00	0,00	0,00
7	дівчатка	0,00	0,00	0,00	87,00	0,00	87,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
8	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня	7 294,34	0,00	7 294,34	10 502,00	0,00	10 502,00	143,97	0,00	143,97
9	середньомісячні витрати на виплату стипендії на одного учня	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
10	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на	100,00	0,00	100,00	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00

утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях

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	гривень		
					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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

За рахунок виділених бюджетних коштів по даній програмі створювались необхідні умови для фізичного розвитку дітей, набуття навичок здорового способу життя, підготовку спортсменів для резервного спорту.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення та створення якісних послуг у спортивній школі.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради								
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)								
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Гребінківської міської ради								
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)								
3.	0615062	0810	Підтримка спорту вищих досягнень та організацій, які здійснюють фізкультурно-спортивну діяльність в регіоні							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)							

4. Мета бюджетної програми:

Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та спорту

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)	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1	Заохочення спортсменів, тренерів та учнів до занять фізичною культурою і спортом	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00
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
Заохочення спортсменів, тренерів та учнів до занять фізичною культурою і спортом										
	Затрат									
1	кількість видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість отримувачів заохочень/винагород (спортсмени, тренери, учні)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середній (середньомісячний) розмір заохочення/винагороди (види) для одного отримувача (спортсмени, тренери, учні)	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	Відсоток виплачених стипендій до запланованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1	<i>Заохочення спортсменів, тренерів та учнів до занять фізичною культурою і спортом</i>	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	кількість видів заохочень/винагород, що виплачуються щомісяця	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість отримувачів заохочень/винагороди (спортсмени, тренери, учні)	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середній (середньомісячний) розмір заохочення/винагороди (види) для одного отримувача (спортсмени, тренери, учні)	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	Відсоток виплачених стипендій до запланованих	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі у звітному періоді відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушення фінансової дисципліни у звітному періоді відсутні. Кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

За рахунок виділених бюджетних коштів по даній програмі забезпечено виплату стипендій, обдарованим у спорті, учням.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма є актуальна для подальшої її реалізації у зв'язку з важливими функціями, які здійснюються в процесі її реалізації.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер

Марина ВІРЧЕНКО
(підпис)