

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	<b>0600000</b>	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )	
2.	<b>0610000</b>	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	<b>0611031</b>	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в 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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	156 313 000,00	0,00	156 313 000,00	156 313 000,00	0,00	156 313 000,00	0,00	0,00	0,00
1	<i>Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти</i>	156 313 000,00	0,00	156 313 000,00	156 313 000,00	0,00	156 313 000,00	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
<b>Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти</b>										
<b>Затрат</b>										
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	919,81	0,00	919,81	919,81	0,00	919,81	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	376,00	0,00	376,00	376,00	0,00	376,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	682,65	0,00	682,65	682,65	0,00	682,65	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	237,16	0,00	237,16	237,16	0,00	237,16	0,00	0,00	0,00
6	кількість груп з продовженим днем	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00
<b>Продукту</b>										
7	Учні (включаючи школи-дитячі садки всього)	8 342,00	0,00	8 342,00	8 342,00	0,00	8 342,00	0,00	0,00	0,00
8	Учні 1-4 класів	2 860,00	0,00	2 860,00	2 860,00	0,00	2 860,00	0,00	0,00	0,00
9	Учні 5-9 класів	4 170,00	0,00	4 170,00	4 170,00	0,00	4 170,00	0,00	0,00	0,00

10	Учні 10-11 класів	1 312,00	0,00	1 312,00	1 312,00	0,00	1 312,00	0,00	0,00	0,00
11	Учні,що знаходяться на режимі продовженого дня	1 072,00	0,00	1 072,00	1 072,00	0,00	1 072,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ефективності</b>										
12	середні витрати на 1 учня	18 738,07	0,00	18 738,07	18 738,07	0,00	18 738,07	0,00	0,00	0,00
13	діто-дні відвідування	960 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
14	Середня наповнюваність класів	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
15	Чисельність учнів на 1 педставку	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
<b>Якості</b>										
16	кількість днів відвідування	115,00	0,00	115,00	115,00	0,00	115,00	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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	<b>167 926 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>167 926 400,00</b>	<b>156 313 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>156 313 000,00</b>	<b>93,08</b>	<b>0,00</b>	<b>93,08</b>
1	<i>Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти</i>	167 926 400,00	0,00	167 926 400,00	156 313 000,00	0,00	156 313 000,00	93,08	0,00	93,08

Різниця між виконанням звітного року порівняно з попереднім виникла в результаті проведеної оптимізації мережі класів, зміни в структурі оплати праці (проходження курсів, проведення атестації працівників, зміна відсотку доплати за вислугу років, згідно чинного законодавства).

<b>Затрат</b>										
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	1 016,22	0,00	1 016,22	919,81	0,00	919,81	90,51	0,00	90,51
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	22,00	0,00	22,00	21,00	0,00	21,00	95,45	0,00	95,45
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	403,00	0,00	403,00	376,00	0,00	376,00	93,30	0,00	93,30
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	780,26	0,00	780,26	682,65	0,00	682,65	87,49	0,00	87,49
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	235,96	0,00	235,96	237,16	0,00	237,16	100,51	0,00	100,51
6	кількість груп з продовженим днем	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	100,00	0,00	100,00
<b>Продукту</b>										
7	Учні (включаючи школи-дитячі садки всього)	8 575,00	0,00	8 575,00	8 342,00	0,00	8 342,00	97,28	0,00	97,28
8	Учні 1-4 класів	3 068,00	0,00	3 068,00	2 860,00	0,00	2 860,00	93,22	0,00	93,22
9	Учні 5-9 класів	4 194,00	0,00	4 194,00	4 170,00	0,00	4 170,00	99,43	0,00	99,43
10	Учні 10-11 класів	1 313,00	0,00	1 313,00	1 312,00	0,00	1 312,00	99,92	0,00	99,92
11	Учні,що знаходяться на режимі продовженого дня	1 053,00	0,00	1 053,00	1 072,00	0,00	1 072,00	101,80	0,00	101,80
<b>Ефективності</b>										
12	середні витрати на 1 учня	19 583,26	0,00	19 583,26	18 738,07	0,00	18 738,07	95,68	0,00	95,68
13	діто-дні відвідування	976 000,00	0,00	976 000,00	960 000,00	0,00	960 000,00	98,36	0,00	98,36
14	Середня наповнюваність класів	21,00	0,00	21,00	22,00	0,00	22,00	104,76	0,00	104,76
15	Чисельність учнів на 1 педставку	10,99	0,00	10,99	12,00	0,00	12,00	109,19	0,00	109,19
<b>Якості</b>										
16	кількість днів відвідування	113,82	0,00	113,82	115,00	0,00	115,00	101,04	0,00	101,04

#### 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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

фінансових порушень по даній програмі у звітному періоді не виявлено.

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

реєстрація та оплата зобов'язань протягом 2023 року здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень і з дотриманням фінансової дисципліни. Дебіторська та кредиторська заборгованості станом на 01.01.2024 року відсутні.

---

6. Узагальнений висновок щодо:  
актуальності бюджетної програми

по КПКВК 0611031 " Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" полягає в забезпеченні надання якісних освітніх послуг, підвищення якості та конкурентоспроможності освіти, спрямування кадрових і наукових ресурсів суспільства і держави на забезпечення якості освіти.

---

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

---

корисності бюджетної програм

забезпечення надання якісної, доступної освіти.

---

довгострокових наслідків бюджетної програми

полягає в тому, що функції та завдання бюджетної програми виконуються щорічно, тому програма має довгостроковий термін дії.

---

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ Мирослава ОРЛОВА  
(підпис)