

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської 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:

Забезпечення сталого розвитку суб'єктів освітнього процесу, модернізації змісту, методів і форм навчання та виховання, забезпечення стабільного функціонування та розвитку матеріально-технічної та навчально-методичної бази закладів освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами 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)	314 332,00	141 212,00	455 544,00	225 325,64	7 880,90	233 206,54	-89 006,36	-133 331,10	-222 337,46
1	Забезпечення закупівлі засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів, навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупровідом, для учнів та педагогічних працівників	24 170,00	100 770,00	124 940,00	18 369,30	5 765,90	24 135,20	-5 800,70	-95 004,10	-100 804,80
В зв'язку з надходженням коштів наприкінці бюджетного періоду та через відсутність достатньої кількості учасників тендерних торгів не було можливості провести процедури публічних закупівель та освоїти бюджетні асигнування в повному обсязі, що в свою чергу вплинуло на виконання касових видатків.										
2	Забезпечення закупівлі засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти між обласним бюджетом та бюджетами територіальних громад	290 162,00	40 442,00	330 604,00	206 956,34	2 115,00	209 071,34	-83 205,66	-38 327,00	-121 532,66
В зв'язку з надходженням коштів наприкінці бюджетного періоду та через відсутність достатньої кількості учасників тендерних торгів не було можливості провести процедури публічних закупівель та освоїти бюджетні асигнування в повному обсязі, що в свою чергу вплинуло на виконання касових видатків.										

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	141 212,00	7 880,90	-133 331,10
В зв'язку з надходженням коштів наприкінці бюджетного періоду та через відсутність достатньої кількості учасників тендерних торгів не було можливості провести процедури публічних закупівель та освоїти бюджетні асигнування в повному обсязі, що в свою чергу вплинуло на виконання касових видатків.				
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	141 212,00	7 880,90	-133 331,10
В зв'язку з надходженням коштів наприкінці бюджетного періоду та через відсутність достатньої кількості учасників тендерних торгів не було можливості провести процедури публічних закупівель та освоїти бюджетні асигнування в повному обсязі, що в свою чергу вплинуло на виконання касових видатків.				
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
Забезпечення закупівлі засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів, навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупровідом, для учнів та педагогічних працівників										
	Затрат									
1	Кількість закладів, що здійснюють апробацію державного стандарту базової середньої освіти	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків спрямованих на співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	24 170,00	100 770,00	124 940,00	18 369,30	5 765,90	24 135,20	-5 800,70	-95 004,10	-100 804,80
В зв'язку з неосвоєнням кошторисних призначень в повному обсязі, виник залишок коштів який вплинув на виконання фактичного результативного показника.										
	Продукту									
3	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	24 170,00	64 830,00	89 000,00	18 369,30	5 765,90	24 135,20	-5 800,70	-59 064,10	-64 864,80
В зв'язку з надходженням коштів наприкінці бюджетного періоду та через відсутність достатньої кількості учасників тендерних торгів не було можливості провести процедури публічних закупівель та освоїти бюджетні асигнування в повному обсязі, що в свою чергу вплинуло на фактичне виконання результативного показника.										
4	Закупівля навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупровідом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	0,00	35 940,00	35 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35 940,00	-35 940,00
На фактичний результат показника вплинуло надходження коштів наприкінці бюджетного періоду та відсутність достатньої кількості учасників тендерних торгів, що унеможливило проведення процедури публічних закупівель та освоїти бюджетні асигнування в повному обсязі.										
	Ефективності									
5	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	24 170,00	100 770,00	124 940,00	18 369,30	5 765,90	24 135,20	-5 800,70	-95 004,10	-100 804,80
Нааявність залишку коштів на кінець бюджетного періоду вплинула на фактичне виконання даного показника.										
	Якості									
6	Відсоток використання співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	0,00	100,00	100,00	0,00	19,00	19,00	0,00	-81,00	-81,00
Різниця між фактичними результативними показниками та затвердженими в паспорті бюджетної програми вплинула на виконання даного показника.										
Забезпечення закупівлі засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти між обласним бюджетом та бюджетами територіальних громад										
	Затрат									
7	Кількість закладів, що здійснюють ОП за державним стандартом на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість 5-6 класів	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00
9	Кількість 5-6 класів, яким надається співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з держбюджету місцевим бюджетам, які здійснюють освітній процес за державним стандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00
10	Обсяг видатків спрямованих на співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з держбюджету місцевим бюджетам, для здійснення освітнього процесу за державним стандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	290 162,00	40 442,00	330 604,00	206 956,34	2 115,00	209 071,34	-83 205,66	-38 327,00	-121 532,66
В зв'язку з надходженням коштів наприкінці бюджетного періоду та через відсутність достатньої кількості учасників тендерних торгів не було можливості провести процедури публічних закупівель та освоїти бюджетні асигнування в повному обсязі, що в свою чергу вплинуло на виконання касових видатків.										
	Продукту									
11	Засоби навчання для навчальних кабінетів ЗЗСО, що здійснюють освітній процес за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	290 162,00	40 442,00	330 604,00	206 956,34	2 115,00	209 071,34	-83 205,66	-38 327,00	-121 532,66
В зв'язку з надходженням коштів наприкінці бюджетного періоду та через відсутність достатньої кількості учасників тендерних торгів не було можливості провести процедури публічних закупівель та освоїти бюджетні асигнування в повному обсязі, що в свою чергу вплинуло на виконання касових видатків.										

	Ефективності									
12	Орієнтовні витрати на 1 клас, із загального числа класів, яким надається співфінансування заходів, які здійснюються ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	3 817,92	532,13	4 350,05	2 723,11	27,83	2 750,94	-1 094,81	-504,30	-1 599,11
Нааявність залишку коштів на кінець бюджетного періоду вплинула на фактичне виконання даного показника.										
	Якості									
13	Відсоток використання співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з держбюджету місцевим бюджетам, для здійснення освітнього процесу за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	100,00	0,00	100,00	63,00	0,00	63,00	-37,00	0,00	-37,00
Різниця між фактичними результативними показниками та затвердженими в паспорті бюджетної програми вплинула на виконання даного показника.										

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	225 325,64	7 880,90	233 206,54	0,00	0,00	0,00
1	<i>Забезпечення закупівлі засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів, навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупровідом, для учнів та педагогічних працівників</i>	0,00	0,00	0,00	18 369,30	5 765,90	24 135,20	0,00	0,00	0,00
Різниця виконання бюджетної програми у звітному році в порівнянні з попереднім виникла в результаті відсутності видатків в попередньому періоді.										
	Затрат									
1	Кількість закладів, що здійснюють апробацію державного стандарту базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків спрямованих на співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	18 369,30	5 765,90	24 135,20	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	0,00	0,00	0,00	18 369,30	5 765,90	24 135,20	0,00	0,00	0,00
4	Закупівля навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупровідом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	18 369,30	5 765,90	24 135,20	0,00	0,00	0,00
	Якості									
6	Відсоток використання співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00	19,00	0,00	0,00	0,00
2	<i>Забезпечення закупівлі засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної власності, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти заочною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти між обласним бюджетом та бюджетами територіальних громад</i>	0,00	0,00	0,00	206 956,34	2 115,00	209 071,34	0,00	0,00	0,00

Різниця виконання бюджетної програми у звітному році в порівнянні з попереднім виникла в результаті відсутності видатків в попередньому періоді.										
Затрат										
1	Кількість закладів, що здійснюють ОП за державним стандартом на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість 5-6 класів	0,00	0,00	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість 5-6 класів, яким надається співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з держбюджету місцевим бюджетам, які здійснюють освітній процес за державним стандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг видатків спрямованих на співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з держбюджету місцевим бюджетам, для здійснення освітнього процесу за державним стандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	206 956,34	2 115,00	209 071,34	0,00	0,00	0,00
Продукту										
5	Засоби навчання для навчальних кабінетів ЗЗСО, що здійснюють освітній процес за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	206 956,34	2 115,00	209 071,34	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
6	Орієнтовні витрати на 1 клас, із загального числа класів, яким надається співфінансування заходів, які здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	0,00	0,00	2 723,11	27,83	2 750,94	0,00	0,00	0,00
Якості										
7	Відсоток використання співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з держбюджету місцевим бюджетам, для здійснення освітнього процесу за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	63,00	0,00	63,00	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:

фінансових порушень по даній програмі у звітному періоді не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Реєстрація та оплата зобов'язань протягом 2023 року здійснювалась відповідно 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

полягає в забезпеченні співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

полягає в забезпеченні співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти, що здійснюють освітній процес за Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти, на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів, навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів.

довгострокових наслідків бюджетної програми

програма має довготривалий термін дії.

Головний бухгалтер

_____ Мирослава ОРЛОВА

(підпис)