

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.	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:

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 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	1 627 223,00	1 627 223,00	0,00	531 780,46	531 780,46	0,00	-1 095 442,54	-1 095 442,54
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	0,00	1 123 477,00	1 123 477,00	0,00	218 216,80	218 216,80	0,00	-905 260,20	-905 260,20
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	0,00	503 746,00	503 746,00	0,00	313 563,66	313 563,66	0,00	-190 182,34	-190 182,34
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
1.1	власних надходжень		0,00	0,00
1.2	інших надходжень		0,00	0,00
2.	Надходження	1 627 223,00	531 780,46	-1 095 442,54
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
2.2	надходження позик		0,00	0,00
2.3	повернення кредитів		0,00	0,00
2.4	інші надходження	1 627 223,00	531 780,46	-1 095 442,54
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
3.1	власних надходжень		0,00	0,00
3.2	інших надходжень		0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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 реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	0,00	1 123 477,00	1 123 477,00	0,00	218 216,80	218 216,80	0,00	-905 260,20	-905 260,20
Залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинув на виконання фактичного показника.										
	Продукту									
3	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	51 893,10	51 893,10	0,00	-748 106,90	-748 106,90
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 вплинуло на виконання фактичного 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	323 477,00	323 477,00	0,00	166 323,70	166 323,70	0,00	-157 153,30	-157 153,30
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 вплинуло на виконання фактичного показника.										
	Ефективності									
5	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	0,00	1 123 477,00	1 123 477,00	0,00	218 216,80	218 216,80	0,00	-905 260,20	-905 260,20
Залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинув на виконання фактичного показника.										
	Якості									
6	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції 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
Невиконання касових видатків в повному обсязі вплинуло на фактичне 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 держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість 5-6 класів	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	0,00	0,00
9	Кількість 5-6 класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції, які здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	0,00	0,00
10	Обсяг видатків спрямованих на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для здійснення ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	503 746,00	503 746,00	0,00	313 563,66	313 563,66	0,00	-190 182,34	-190 182,34
Залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинув на виконання фактичного показника.										
	Продукту									
11	Закупівля засобів навчання для навчальних кабінетів ЗЗСО, що здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	503 746,00	503 746,00	0,00	313 563,66	313 563,66	0,00	-190 182,34	-190 182,34
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 вплинуло на виконання фактичного показника.										

	Ефективності									
12	Орієнтовні витрати на 1 клас, із загального числа класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції, які здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	6 628,24	6 628,24	0,00	4 125,84	4 125,84	0,00	-2 502,40	-2 502,40

Невиконання касових видатків в повному обсязі вплинуло на фактичне виконання даного показника.

	Якості									
13	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для здійснення ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	100,00	100,00	0,00	62,00	62,00	0,00	-38,00	-38,00

Невиконання касових видатків в повному обсязі вплинуло на фактичне 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	0,00	531 780,46	531 780,46	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	0,00	218 216,80	218 216,80	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 реалізацію заходів 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	218 216,80	218 216,80	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	0,00	51 893,10	51 893,10	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	166 323,70	166 323,70	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
5	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	218 216,80	218 216,80	0,00	0,00	0,00
Якості										
6	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції 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 за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти між обласним бюджетом та бюджетами територіальних громад</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	313 563,66	313 563,66	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 держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість 5-6 класів	0,00	0,00	0,00	0,00	76,00	76,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість 5-6 класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції, які здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	76,00	76,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг видатків спрямованих на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для здійснення ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	313 563,66	313 563,66	0,00	0,00	0,00
Продукту										
5	Закупівля засобів навчання для навчальних кабінетів ЗЗСО, що здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	313 563,66	313 563,66	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
6	Орієнтовні витрати на 1 клас, із загального числа класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції, які здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	4 125,84	4 125,84	0,00	0,00	0,00
Якості										
7	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для здійснення ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	62,00	62,00	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 виконання заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

полягає в забезпеченні виконання 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

Миросяла ОРЛОВА

(підпис)