

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 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.	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)	4 738 500,00	0,00	4 738 500,00	4 714 437,47	0,00	4 714 437,47	-24 062,53	0,00	-24 062,53
1	Здійснення виконавчими органами міських рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	4 738 500,00	0,00	4 738 500,00	4 714 437,47	0,00	4 714 437,47	-24 062,53	0,00	-24 062,53

Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу 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	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 рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	2 968,00	0,00	2 968,00	2 968,00	0,00	2 968,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	592 312,50	0,00	592 312,50	589 304,68	0,00	589 304,68	-3 007,82	0,00	-3 007,82

Залишок коштів, який утворився за рахунок зменшення касових видатків, вплинув на різницю між запланованими і фактичними результативними показниками

4	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	371,00	0,00	371,00	371,00	0,00	371,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
5	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв в їх загальній кількості	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)	2 858 631,55	0,00	2 858 631,55	4 714 437,47	0,00	4 714 437,47	164,92	0,00	164,92
1	Здійснення виконавчими органами міських рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	2 849 677,55	0,00	2 849 677,55	4 714 437,47	0,00	4 714 437,47	165,44	0,00	165,44
Збільшення обсягу проведених видатків у порівнянні з попереднім періодом зумовлено зростанням цін на енергоресурси, пальне та надання послуг і проведення робіт.										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1 700,00	0,00	1 700,00	2 968,00	0,00	2 968,00	174,59	0,00	174,59
Різниця між звітним та попереднім періодом обумовлена збільшенням кількості вхідної кореспонденції.										
	Ефективності									
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	357 328,94	0,00	357 328,94	589 304,68	0,00	589 304,68	164,92	0,00	164,92
Збільшення обсягу проведених видатків у порівнянні з попереднім періодом зумовлено заповненням вакантної посади у звітному періоді, зростанням цін на енергоресурси, пальне та надання послуг і проведення робіт.										
4	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	212,00	0,00	212,00	371,00	0,00	371,00	175,00	0,00	175,00
Відхилення вищенаведених показників в свою чергу вплинуло на виникнення розбіжності в даному результативному показнику.										
	Якості									
5	відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв в їх загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
2	Погашення кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років	8 954,00	0,00	8 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
На формування відхилення вплинула відсутність кредиторської заборгованості в звітному періоді										
	Затрат									
1	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	8 954,00	0,00	8 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між звітним та попереднім періодом зумовлена відсутністю кредиторської заборгованості в звітному періоді.										
	Якості									
2	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між звітним та попереднім періодом зумовлена відсутністю кредиторської заборгованості в звітному періоді.										

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 бюджетній програмі протягом звітного періоду не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

реєстрація та фінансування видатків у 2024 році здійснювалось в межах фінансового ресурсу бюджетних коштів і з дотриманням фінансової дисципліни. Затверджені кошторисні призначення були спрямовані покриття видатків для забезпечення виконання статутних завдань відділу виконавчого комітету Коростенської міської ради. Кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

по КПКВК "0610160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" полягає в ефективній комунікації освітнього осередку громади та влади, реалізації належного виконання власних та делегованих повноважень і цільового використання бюджетних коштів у сфері освіти, здійснення постійного моніторингу змін законодавства, що впливають на забезпечення стабільного та ефективного функціонування і розвитку освітньої галузі, реалізації державної політики у сфері освіти.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

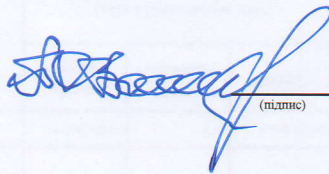
корисності бюджетної програм

полягає в ефективному та своєчасному виконанні делегованих повноважень у сфері освітньої галузі, реалізації державної політики у сфері освіти, співпраці влади та освітньої громади для поглибленого, професійного вирішення питань галузі "Освіта".

довгострокових наслідків бюджетної програми

аналіз та оцінка ефективності бюджетної програми показує, що виконання функцій і завдань для забезпечення реалізації державної бюджетної політики дана програма є необхідною і має довгостроковий термін дії.

Головний бухгалтер



Оксана БЕРСЕНЕВА

(підпис)