

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.	0611070	0960 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

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)	9 066 468,00	58 500,00	9 124 968,00	8 771 144,20	58 500,00	8 829 644,20	-295 323,80	0,00	-295 323,80
1	<i>Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти</i>	9 066 468,00	58 500,00	9 124 968,00	8 771 144,20	58 500,00	8 829 644,20	-295 323,80	0,00	-295 323,80

Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень який вплинув на відхилення між показниками

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	58 500,00	58 500,00	0,00
2.1	власні надходження	58 500,00	58 500,00	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
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	57,00	0,00	57,00	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Педагогічного персоналу	37,00	0,00	37,00	37,00	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00
4	Адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
5	Робітників	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
6	Спеціалістів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
7	Кількість гуртків за напрямками діяльності	62,00	0,00	62,00	62,00	0,00	62,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість заходів з позашкільної роботи	37,00	0,00	37,00	37,00	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00

9	Кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	1 560,00	0,00	1 560,00	1 560,00	0,00	1 560,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
10	Середні витрати на один захід з позашкільної роботи	1 027,03	0,00	1 027,03	957,23	0,00	957,23	-69,80	0,00	-69,80
Згідно фінансування фактичного обсягу витратів на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень який вплинув на відхилення між показниками										
11	Середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину)	4 927,43	31,79	4 959,22	4 766,93	31,79	4 798,72	-160,50	0,00	-160,50
Згідно фінансування фактичного обсягу витратів на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень який вплинув на відхилення між показниками										
	Якості									
12	Відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, та місцем проживання	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	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
	Витратки(надані кредити)	8 232 499,29	62 650,54	8 295 149,83	8 771 144,20	58 500,00	8 829 644,20	106,54	93,38	106,44
1	<i>Забезпечити рівні можливості дітям та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти</i>	8 232 499,29	62 650,54	8 295 149,83	8 771 144,20	58 500,00	8 829 644,20	106,54	93,38	106,44
Залишок коштів на оплату праці з нарахуваннями утворився за рахунок наявності тимчасових вакантних посад протягом звітного періоду, надання Чорнобильських відпусток, по інших витратах за рахунок проведення процедури відкритих торгів та зменшення вартості проведення робіт, по енергоносіям за рахунок економії споживання енергоресурсів внаслідок сприятливих погодних умов. Утворений на кінець бюджетного періоду вищезазначений залишок коштів вплинув на формування різниці між затвердженими паспортом бюджетної програми та касовими витратками.										
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	58,00	0,00	58,00	57,00	0,00	57,00	98,28	0,00	98,28
Виникнення розбіжностей зумовлено рішенням 36 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 17.10.2024р. №1991										
2	Кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
3	Педагогічного персоналу	38,00	0,00	38,00	37,00	0,00	37,00	97,37	0,00	97,37
Виникнення розбіжностей зумовлено рішенням 36 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 17.10.2024р. №1991										
4	Адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	100,00	0,00	100,00
5	Робітників	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
6	Спеціалістів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
7	Кількість гуртків за напрямками діяльності	36,00	0,00	36,00	62,00	0,00	62,00	172,22	0,00	172,22
В зв'язку з розширенням профільних занять збільшилась мережа гуртків										
8	Кількість заходів з позашкільної роботи	40,00	0,00	40,00	37,00	0,00	37,00	92,50	0,00	92,50
9	Кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	1 500,00	0,00	1 500,00	1 560,00	0,00	1 560,00	104,00	0,00	104,00
10	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі за напрямками діяльності гуртків	1 840,00	0,00	1 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Відкориговані показники згідно наказу Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2017р. № 521 зі змінами										
11	у т.ч. за напрямками діяльності гуртків	1 840,00	0,00	1 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Відкориговані показники згідно наказу Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2017р. № 521 зі змінами										
	Ефективності									
12	Середні витрати на один захід з позашкільної роботи	375,00	0,00	375,00	957,23	0,00	957,23	255,26	0,00	255,26
13	Середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину)	4 474,18	34,05	4 508,23	4 766,93	31,79	4 798,72	106,54	93,36	106,44
14	у т.ч. за напрямками діяльності гуртків	4 474,18	34,05	4 508,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Відкориговані показники згідно наказу Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2017р. № 521 зі змінами										
	Якості									
15	Відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, та місцем проживання	0,00	0,00	0,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00

Відкориговані показники згідно наказу Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2017р. № 521 зі змінами

16	відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримали нагороди, за напрямками діяльності гуртків	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	--	-------	------	-------	------	------	------	------	------

Відкориговані показники згідно наказу Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992" від 16.04.2017р. № 521 зі змінами

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 2024 року здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень і з дотриманням фінансової дисципліни. Дебіторська та кредиторська заборгованості станом на 01.01.2025 року відсутні. Затверджені бюджетні асигнування використовувались для забезпечення покриття видатків на утримання закладу позашкільної освіти КУ "Центр дитячої та юнацької творчості".

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

по КПКВК 0611070 "Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми" полягає в забезпеченні рівних можливостей учнів отримання позашкільної освіти, сприянню відродження народної творчості, національно-культурних традицій, художніх промислів і ремесл та набуття навичок здорового способу життя.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

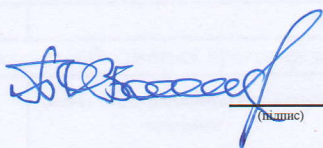
корисності бюджетної програм

полягає у вихованні зростаючого покоління зі свідомою повагою до народної творчості, національно-культурних традицій, збереження накопичених знань та культурної спадщини для наступних поколінь.

довгострокових наслідків бюджетної програми

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

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана БЕРСЕНЕВА