

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.	0611291	0990
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)
		(найменування бюджетної програми)

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

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)	78 681,00	1 776 859,00	1 855 540,00	38 515,82	1 456 722,17	1 495 237,99	-40 165,18	-320 136,83	-360 302,01
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	21 517,00	241 901,00	263 418,00	18 115,50	149 436,57	167 552,07	-3 401,50	-92 464,43	-95 865,93
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув 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	57 164,00	10 984,00	68 148,00	20 400,32	0,00	20 400,32	-36 763,68	-10 984,00	-47 747,68
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
3	Забезпечення закупівлі мультимедійного обладнання	0,00	1 073 974,00	1 073 974,00	0,00	879 382,40	879 382,40	0,00	-194 591,60	-194 591,60
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
4	Здійснення заходів із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	427 903,20	427 903,20	0,00	-22 096,80	-22 096,80
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув 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	1 776 859,00	1 456 722,17	-320 136,83
Після проведення процедури закупівель відбулось зменшення ціни на придбання товарів, що вплинуло на утворення залишку бюджетних асигнувань				
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	1 776 859,00	1 456 722,17	-320 156,83
Після проведення процедури закупівель відбулось зменшення ціни на придбання товарів, що вплинуло на утворення залишку бюджетних асигнувань				
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	21 517,00	241 901,00	263 418,00	18 115,50	149 436,57	167 552,07	-3 401,50	-92 464,43	-95 865,93

Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.

	Продукту									
3	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	21 517,00	241 901,00	263 418,00	18 115,50	149 436,57	167 552,07	-3 401,50	-92 464,43	-95 865,93

Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків

	Ефективності									
4	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	21 517,00	241 901,00	263 418,00	18 115,50	149 436,57	167 552,07	-3 401,50	-92 464,43	-95 865,93

Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.

Відсоток виконання запланованих витрат на освітні потреби за звітний період, що впливає на виконання касових бюджетів										
	Якості									
5	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	63,60	63,60	0,00	-36,40	-36,40

Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.

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								
6	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
7	Кількість 5-6 класів	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00
8	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
9	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	57 164,00	10 984,00	68 148,00	20 400,32	0,00	20 400,32	-36 763,68	-47 747,68

Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.

	Продукту									
10	Засоби навчання для навчальних кабінетів 33СО, що здійснюють освітній процес за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	57 164,00	10 984,00	68 148,00	20 400,32	0,00	20 400,32	-36 763,68	-10 984,00	-47 747,68

Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.

	Ефективності									
11	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	752,16	144,53	896,69	268,43	0,00	268,43	-483,73	-144,53	-628,26
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
	Якості									
12	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	30,00	0,00	30,00	-70,00	0,00	-70,00
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
Забезпечення закупівлі мультимедійного обладнання										
	Затрат									
13	Кількість закладів, для яких планується придбання мультимедійного обладнання	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00
14	Кількість 5-6 класів, яким надається співфінансування на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції (закупівля мультимедійного обладнання)	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	0,00	0,00
15	Обсяг співфінансування спрямованого на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції (закупівля мультимедійного обладнання)	0,00	1 073 974,00	1 073 974,00	0,00	879 382,40	879 382,40	0,00	-194 591,60	-194 591,60
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
	Продукту									
16	Закупівля мультимедійного обладнання	0,00	1 073 974,00	1 073 974,00	0,00	879 382,40	879 382,40	0,00	-194 591,60	-194 591,60
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
	Ефективності									
17	Орієнтовні витрати на 1 клас, по яким планується закупівля мультимедійного обладнання	0,00	14 131,24	14 131,24	0,00	11 570,82	11 570,82	0,00	-2 560,42	-2 560,42
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
	Якості									
18	Відсоток використання співфінансування спрямованого на закупівлю мультимедійного обладнання	0,00	100,00	100,00	0,00	82,00	82,00	0,00	-18,00	-18,00
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
Здійснення заходів із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"										
	Затрат									
19	Кількість закладів, у яких створено осередок	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
20	Кількість осередків при територіальній громаді	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
21	Обсяг видатків спрямованих на співфінансування закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	427 903,20	427 903,20	0,00	-22 096,80	-22 096,80
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
	Продукту									
22	Закупівля засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	427 903,20	427 903,20	0,00	-22 096,80	-22 096,80
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										
	Ефективності									
23	Середні витрати на 1 осередок, що здійснює заходи із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	427 903,20	427 903,20	0,00	-22 096,80	-22 096,80
Неосвоєні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										

	Якості									
24	Відсоток використання співфінансування спрямованого на реалізацію заходів із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"	0,00	100,00	100,00	0,00	95,10	95,10	0,00	-4,90	-4,90
Неосвоені в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинув на виконання касових видатків.										

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	38 515,82	1 456 722,17	1 495 237,99	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	18 115,50	149 436,57	167 552,07	0,00	0,00	0,00
	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	18 115,50	149 436,57	167 552,07	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	18 115,50	149 436,57	167 552,07	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
4	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	18 115,50	149 436,57	167 552,07	0,00	0,00	0,00
	Якості									
5	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	63,60	63,60	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	20 400,32	0,00	20 400,32	0,00	0,00	0,00
	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	20 400,32	0,00	20 400,32	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	20 400,32	0,00	20 400,32	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	268,43	0,00	268,43	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	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
3	Забезпечення закупівлі мультимедійного обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	879 382,40	879 382,40	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Кількість закладів, для яких планується придбання мультимедійного обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість 5-6 класів, яким надається співфінансування на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції (закупівля мультимедійного обладнання)	0,00	0,00	0,00	0,00	76,00	76,00	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг співфінансування спрямованого на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції (закупівля мультимедійного обладнання)	0,00	0,00	0,00	0,00	879 382,40	879 382,40	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
4	Закупівля мультимедійного обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	879 382,40	879 382,40	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	Орієнтовні витрати на 1 клас, по яким планується закупівля мультимедійного обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	11 570,82	11 570,82	0,00	0,00	0,00
	Якості									
6	Відсоток використання співфінансування спрямованого на закупівлю мультимедійного обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	82,00	82,00	0,00	0,00	0,00
4	Здійснення заходів із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"	0,00	0,00	0,00	0,00	427 903,20	427 903,20	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Кількість закладів, у яких створено осередок	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість осередків при територіальній громаді	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг видатків спрямованих на співфінансування закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	0,00	0,00	0,00	0,00	427 903,20	427 903,20	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
4	Закупівля засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	0,00	0,00	0,00	0,00	427 903,20	427 903,20	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	Середні витрати на 1 осередок, що здійснює заходи із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"	0,00	0,00	0,00	0,00	427 903,20	427 903,20	0,00	0,00	0,00

Якості										
6	Відсоток використання співфінансування спрямованого на реалізацію заходів із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"	0,00	0,00	0,00	0,00	95,10	95,10	0,00	0,00	0,00

гривень

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ 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 відповідно бюджетних призначень і з дотриманням фінансової дисципліни. Дебіторська та кредиторська заборгованості станом на 01.01.2025 року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

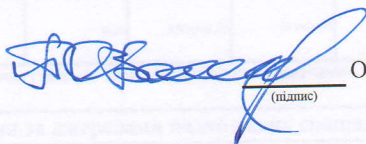
корисності бюджетної програм

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, 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, поєднаннямочною та дистанційної форми здобуття освіти між обласним бюджетом та бюджетами територіальних громад, здійснення заходів із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України".

довгострокових наслідків бюджетної програми

програма має довготривалий термін дії.

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана БЕРСЕНЕВА