

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0611271	1271	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами (за спеціальним фондом державного бюджету)	0656300000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації державного стандарту базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти

5. 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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевими бюджетами

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	24170,00	100770,00	124940,00	18369,30	5765,90	24135,20	-5800,70	-95004,10	-100804,80
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	290162,00	40442,00	330604,00	206956,34	2115,00	209071,34	-83205,66	-38327,00	-121532,66
	Усього	314332,00	141212,00	455544,00	225325,64	7880,90	233206,54	-89006,36	-133331,10	-222337,46

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	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	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.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки зі змінами	314332,00	141212,00	455544,00	225325,64	7880,90	233206,54	-89006,36	-133331,10	-222337,46	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	Кількість закладів, що здійснюють апробацію державного стандарту базової середньої освіти	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатних розписів закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2023-2024 навчальний рік» від 20.09.2023р. № 455	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	грн.	Рішення 19 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2023 рік» від 22.12.2022р. № 1060 зі змінами	24170,00	100770,00	124940,00	18369,30	5765,90	24135,20	-5800,70	-95004,10	-100804,80

3	Кількість закладів, що здійснюють ОП за державним стандартом на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатних розписів закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2023-2024 навчальний рік» від 20.09.2023р. № 455	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість 5-6 класів	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатних розписів закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2023-2024 навчальний рік» від 20.09.2023р. № 455	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00
5	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	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатних розписів закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2023-2024 навчальний рік» від 20.09.2023р. № 455	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00
6	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	грн.	Рішення 19 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2023 рік» від 22.12.2022р. № 1060 зі змінами	290162,00	40442,00	330604,00	206956,34	2115,00	209071,34	-83205,66	-38327,00	-121532,66
	Продукту											
7	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	Рішення 19 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2023 рік» від 22.12.2022р. № 1060 зі змінами	24170,00	64830,00	89000,00	18369,30	5765,90	24135,20	-5800,70	-59064,10	-64864,80

8	Закупівля навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупровідом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	Рішення 19 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2023 рік» від 22.12.2022р. № 1060 зі змінами	0,00	35940,00	35940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35940,00	-35940,00
9	Засоби навчання для навчальних кабінетів ЗЗСО, що здійснюють освітній процес за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	грн.	Рішення 19 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2023 рік» від 22.12.2022р. № 1060 зі змінами	290162,00	40442,00	330604,00	206956,34	2115,00	209071,34	-83205,66	-38327,00	-121532,66
Ефективності												
10	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	грн.	Розрахунок	24170,00	100770,00	124940,00	18369,30	5765,90	24135,20	-5800,70	-95004,10	-100804,80
11	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	грн.	Розрахунок	3817,92	532,13	4350,05	2723,11	27,83	2750,94	-1094,81	-504,30	-1599,11
Якості												
12	Відсоток використання співфінансування заходів , що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	19,00	19,00	0,00	-81,00	-81,00
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	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	63,00	0,00	63,00	-37,00	0,00	-37,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
Затрат			
1	Кількість закладів, що здійснюють апробацію державного стандарту базової середньої освіти	од.	
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	грн.	В зв'язку з неосвоєнням кошторисних призначень в повному обсязі, виник залишок коштів який вплинув на виконання фактичного результативного показника.
3	Кількість закладів, що здійснюють ОП за державним стандартом на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	од.	
4	Кількість 5-6 класів	од.	

5	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	од.	
6	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	грн.	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			
7	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	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.
8	Закупівля навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	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.
9	Засоби навчання для навчальних кабінетів ЗЗСО, що здійснюють освітній процес за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі базової середньої освіти	грн.	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			
10	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	грн.	Наявність залишку коштів на кінець бюджетного періоду вплинула на фактичне виконання даного показника.
11	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	грн.	Наявність залишку коштів на кінець бюджетного періоду вплинула на фактичне виконання даного показника.
Якості			
12	Відсоток використання співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	відс.	Різниця між фактичними результативними показниками та затвердженими в паспорті бюджетної програми вплинула на виконання даного показника.
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	відс.	Різниця між фактичними результативними показниками та затвердженими в паспорті бюджетної програми вплинула на виконання даного показника.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

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 та призвело до виникнення розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 51,2%. 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 формування залишку коштів на кінець звітного періоду та суттєво вплинуло на відсоток виконання даної бюджетної програми.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Миромира ОРЛОВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)