

ПОРІВНЯЛЬНА ТАБЛИЦЯ

до проекту паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік у новій редакції

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>
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>
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого 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>

Пункт 4 Обсяг бюджетних призначень/бюджетних асигнувань				
Затверджений паспорт	Проект паспорта у новій редакції	Відхилення		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом
Обсяг бюджетних призначень/бюджетних асигнувань <u>109137693</u> гривень, у тому числі загального фонду – <u>103575787</u> гривень та спеціального фонду – <u>5561906</u> гривень .	Обсяг бюджетних призначень/бюджетних асигнувань <u>149802055</u> гривень, у тому числі загального фонду – <u>104389730</u> гривень та спеціального фонду – <u>45412325</u> гривень .	813 943	39 850 419	40 664 362
Пункт 5 Підстави для виконання бюджетної програми				
Затверджений паспорт	Проект паспорта у новій редакції			
<ul style="list-style-type: none"> - Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами; - Конституція України від 28.06.1996р. №254к/96-ВР зі змінами; - Закон України „Про Державний бюджет України на 2024 рік” від 09.11.23р. № 3460- IX, зі змінами; - Закон України „Про освіту” від 05.09.2017р. №2145-VIII зі змінами; - Закон України «Про повну загальну середню освіту» від 16.01.2020р. № 463-IX зі змінами; - Постанова КМУ «Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти» від 28.12.2021р. № 1391; - Постанова КМУ «Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери» від 30.08.2002р. № 1298 зі змінами; - Постанова КМУ "Про затвердження переліку посад педагогічних та науково-педагогічних працівників" від 14.06.2000 № 963 зі змінами; - Постанова КМУ "Про затвердження Порядку виплати надбавки за вислугу років педагогічним працівникам" від 31.01.2001 № 78 зі змінами; - Постанова КМУ "Про затвердження Порядку виплати доплати за вислугу років працівникам державних і комунальних бібліотек" від 22.01.2005 № 84 зі змінами; - Наказ Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти» від 15.04.1993р. № 102 зі змінами ; - Наказ Міністерства Фінансів України « Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу 	<ul style="list-style-type: none"> - Бюджетний кодекс України від 08.07.2010р. № 2456-VI зі змінами; - Конституція України від 28.06.1996р. №254к/96-ВР зі змінами; - Закон України „Про Державний бюджет України на 2024 рік” від 09.11.23р. № 3460- IX, зі змінами; - Закон України „Про освіту” від 05.09.2017р. №2145-VIII зі змінами; - Закон України «Про повну загальну середню освіту» від 16.01.2020р. № 463-IX зі змінами; - Постанова КМУ «Деякі питання встановлення підвищень посадових окладів (ставок заробітної плати) та доплат за окремі види педагогічної діяльності у державних і комунальних закладах та установах освіти» від 28.12.2021р. № 1391; - Постанова КМУ «Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери» від 30.08.2002р. № 1298 зі змінами; - Постанова КМУ "Про затвердження переліку посад педагогічних та науково-педагогічних працівників" від 14.06.2000 № 963 зі змінами; - Постанова КМУ "Про затвердження Порядку виплати надбавки за вислугу років педагогічним працівникам" від 31.01.2001 № 78 зі змінами; - Постанова КМУ "Про затвердження Порядку виплати доплати за вислугу років працівникам державних і комунальних бібліотек" від 22.01.2005 № 84 зі змінами; - Наказ Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Інструкції про порядок обчислення заробітної плати працівників освіти» від 15.04.1993р. № 102 зі змінами ; - Наказ Міністерства Фінансів України « Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу 			

<p>складання та виконання місцевих бюджетів" від 26.08.2014р. № 836 зі змінами ;</p> <p>- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типових штатних нормативів закладів загальної середньої освіти" від 06.12.2010р. № 1205 зі змінами;</p> <p>- Наказ Міністерства освіти і науки України «Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ» від 26.09.2005р. № 557 зі змінами;</p> <p>- Наказ 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;</p> <p>- 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 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 583;</p> <p>- Рішення 30 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік» від 21.12.2023р. № 1563 зі змінами;</p> <p>- Рішення 4 сесії VIII скликання Коростенської міської ради від 25.02.2021р. №190 "Про затвердження Програми розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки" зі змінами.</p>	<p>складання та виконання місцевих бюджетів" від 26.08.2014р. № 836 зі змінами ;</p> <p>- Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типових штатних нормативів закладів загальної середньої освіти" від 06.12.2010р. № 1205 зі змінами;</p> <p>- Наказ Міністерства освіти і науки України «Про впорядкування умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ» від 26.09.2005р. № 557 зі змінами;</p> <p>- Наказ 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;</p> <p>- 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 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 583;</p> <p>- Рішення 30 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік» від 21.12.2023р. № 1563 зі змінами;</p> <p>- Рішення 4 сесії VIII скликання Коростенської міської ради від 25.02.2021р. №190 "Про затвердження Програми розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки" зі змінами.</p>
---	---

Пункт 9 Напрями використання бюджетних коштів

Затверджений паспорт		Проект паспорта у новій редакції		Відхилення			Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорта у новій редакції
№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	
1	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти	1	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти	863 943	39 850 419	40 714 362	Відхилення між показниками зумовлено коригуванням власних надходжень на кінець бюджетного періоду
2	Фінансування витрат на оплату корекційно-розвиткових занять за рахунок місцевого бюджету	2	Фінансування витрат на оплату корекційно-розвиткових занять за рахунок місцевого бюджету	-50 000	0	-50 000	Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 24.12.2024р. № 2108

Пункт 10 Перелік місцевих / регіональних програм, що виконуються у складі бюджетної програми

Затверджений паспорт		Проект паспорта у новій редакції		Відхилення			Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорта у новій редакції
№ з/п	Найменування місцевої / регіональної програми	№ з/п	Найменування місцевої / регіональної програми	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Разом	
1	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, зі змінами	1	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, зі змінами	-71 000	-148 344	-219 344	Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 24.12.2024р. № 2108

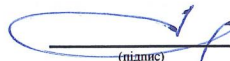
Пункт 11 Результативні показники бюджетної програми

Затверджений паспорт				Проект паспорта у новій редакції			Відхилення		
№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Показники	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	затрат								
	кількість груп з продовженим днем		36,00	0,00	Вилучений	0,00	0,00	-36,00	
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	351,30	0,00	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	351,30	0,00	0,00	
	Кількість закладів (за рівнями освіти)	од.	21,00	0,00	Кількість закладів (за рівнями освіти)	21,00	0,00	0,00	
	кількість класів (за рівнями освіти)	од.	367,00	0,00	кількість класів (за рівнями освіти)	367,00	0,00	0,00	
	Педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	1,80	0,00	Педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	1,80	0,00	0,00	
	Адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	0,25	0,00	Адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	0,25	0,00	0,00	

	Робітників	од.	250,50	0,00	Робітників	250,50	0,00	0,00	
	Спеціалістів	од.	98,75	0,00	Спеціалістів	98,75	0,00	0,00	
	Обсяг коштів виділених на оплату корекційно-розвиткових занять	грн.	1 634 124,72	0,00	Обсяг коштів виділених на оплату корекційно-розвиткових занять	1 584 124,72	0,00	-50 000,00	
Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорту у новій редакції									
Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 24.12.2024р. № 2108									
2	продукту								
	Учні 1-4 класів		2 580,00	0,00	Вилучений	0,00	0,00	-2 580,00	
	Учні 5-9 класів		4 069,00	0,00	Вилучений	0,00	0,00	-4 069,00	
	Учні 10-11 класів		1 352,00	0,00	Вилучений	0,00	0,00	-1 352,00	
	Учні, що знаходяться на режимі продовженого дня		1 068,00	0,00	Вилучений	0,00	0,00	-1 068,00	
	Середньорічна кількість учнів (діват/хлопців)	осіб	8 001,00	0,00	Середньорічна кількість учнів (діват/хлопців)	8 001,00	0,00	0,00	
	Відсутній	осіб	0,00	0,00	Середня наповнюваність класів учнями	22,00	0,00	22,00	
Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорту у новій редакції									
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									
3	ефективності								
	середні витрати на 1 учня		12 945,36	695,15	Вилучений	0,00	0,00	-12 945,36	-695,15
	Середня наповнюваність класів		21,80	0,00	Вилучений	0,00	0,00	-21,80	0,00
	Діто-дні відвідування	днів	1 400 175,00	0,00	Діто-дні відвідування	980 122,00	0,00	-420 053,00	0,00
Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорту у новій редакції									
В зв'язку з закінченням бюджетного року і оновленням фактичної звітності відбулась зміна результативного показника									
	Відсутній	грн.	0,00	0,00	Середні витрати на одного учня (дівчини/хлопця)	13 047,09	5 675,83	13 047,09	5 675,83
Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорту у новій редакції									
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									
	Відсутній	грн.	0,00	0,00	Середні витрати на утримання одного класу	284 440,68	123 739,31	284 440,68	123 739,31
Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорту у новій редакції									
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									

кількість днів відвідування		175,00	0,00	Вилучений	0,00	0,00	-175,00	0,00
Відсутній	відс.	0,00	0,00	Відсоток охоплення дітей шкільного віку (дівчат/хлопців) загальною середньою освітою	100,00	0,00	100,00	0,00
Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорту у новій редакції								
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								
Відсутній	відс.	0,00	0,00	Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-5,00	0,00	-5,00	0,00
Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорту у новій редакції								
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								
Відсоток використання коштів виділених на покриття витрат по оплаті корекційно-розвиткових занять	відс.	100,00	0,00	Відсоток використання коштів виділених на покриття витрат по оплаті корекційно-розвиткових занять	100,00	0,00	0,00	0,00

Економіст


(підпис)

Анжеліка МАРЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)