

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	06000000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	06100000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611181	1181 0990 Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	0656300000
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

5. Мета бюджетної програми

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"
2	Забезпечити здійснення комплексу заходів, відповідно до нових методик реалізації державної політики у сфері реформування загальної середньої освіти "Нова українська школа"

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	Спліфінансування заходів спрямованих на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп'ютер та мультимед. обладнання для навч. кабінетів природничої галузі освіти ЗЗСО, які здійснюють ОП відповідно до Держстандарту базової середньої освіти в II циклі середньої освіти	0,00	1167607,00	1167607,00	0,00	1096551,39	1096551,39	0,00	-71055,61	-71055,61
2	Спліфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з місцевого бюджету на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" на закупівлю засобів навчання та обл-ня, мультимед. та комп'ютер. обл-ня, меблів для навчальних кабінетів пілотних класів ЗЗСО, які є учасниками всеукраїнського інноваційного освітнього проекту	0,00	580180,00	580180,00	0,00	133656,45	133656,45	0,00	-446523,55	-446523,55
3	Усього	0,00	1747787,00	1747787,00	0,00	1230207,84	1230207,84	0,00	-517579,16	-517579,16

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

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	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	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, зі змінами	0,00	1747787,00	1747787,00	0,00	1230207,84	1230207,84	0,00	-517579,16	-517579,16

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 кредиттів 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 ОП за Держстандартом базової середньої освіти в II циклі 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 зі змінами	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість класів (за результативним аналізом інформації - пропорційно кількості 6-х класів 2023/24 навчального року)	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 зі змінами	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	0,00	0,00

3	Кількість класів (за результативним аналізом інформації - пропорційно кількості 6-х класів 2023/24 НР), яким надається співфінансування для закупівлі засобів навчання та обладнання, комп'ютер та мультимед. обладнання для навч.кабінетів природничої галузі	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 зі змінами	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг видатків спрямованих на співфінансування заходів із закупівлі засобів навчання та обладнання, комп'ютер та мультимед. обладнання для навч.кабінетів природничої галузі освіти ЗСЗО	грн.	Рішення 30 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік» від 21.12.2023р. № 1563 зі змінами	0,00	1167607,00	1167607,00	0,00	1096551,39	0,00	1096551,39	0,00	-71055,61	-71055,61
5	Кількість закладів, які є учасниками всеукраїнського інноваційного освітнього проєкту "Розроблення і впровадження навч.-методич. забезпечення для ЗСЗО в умовах реалізації Держстандарту 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 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2023р. № 583	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	Обсяг співфінансування спрямованого на закупівлю засобів навчання та обладнання, мультимед. та комп'ютер. обладнання, меблів для навч.кабінетів пілотних закладів	грн.	Рішення 30 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік» від 21.12.2023р. № 1563 зі змінами	0,00	343340,00	343340,00	0,00	98400,00	0,00	98400,00	0,00	-244940,00	-244940,00
7	Обсяг співфінансування спрямованого на закупівлю навчальної та навчально-методичної літератури, у т.ч. п аудіоуправдом, для учнів і педагогів пілотних закладів освіти	грн.	Рішення 30 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік» від 21.12.2023р. № 1563 зі змінами	0,00	236840,00	236840,00	0,00	35256,45	0,00	35256,45	0,00	-201583,55	-201583,55

9.2. Пояснення щодо причин рсзбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками**

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	Кількість закладів, що здійснюють ОП за Держстандартом базової середньої освіти в II циклі середньої освіти	од.	
2	Кількість класів (за результатами аналізу інформації - пропорційно кількості 6-х класів 2023/24 навчального року)	од.	
3	Кількість класів (за результатами аналізу інформації - пропорційно кількості 6-х класів 2023/24 НР), яким надається співфінансування для закупівлі засобів навчання та обладнання, комп'ютер, та мультимед. обладнання для навч.кабінетів природничої галузі	од.	
4	Обсяг видатків спрямованих на співфінансування заходів із закупівлі засобів навчання та обладнання, комп'ютер та мультимед. обладнання для навч.кабінетів природничої галузі освіти ЗССО	грн.	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відхилення між показниками
5	Кількість закладів, які є учасниками всеукраїнського інноваційного освітнього проекту "розроблення і впровадження має-н-методич. забезпечення для ЗССО в умовах реалізації Держстандарту базової середньої освіти"	од.	
6	Обсяг співфінансування спрямованого на закупівлю засобів навчання та обладнання, мультимед. та комп'ютер. обладнання, меблів для навч.кабінетів пілотних закладів	грн.	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відхилення між показниками
7	Обсяг співфінансування спрямованого на закупівлю навчальної та навчально-методичної літератури, у т.ч. її аудіосупровідом, для учнів і педагогів пілотних закладів освіти	грн.	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відхилення між показниками
	Продукту		
8	Закупівля засобів навчання та обладнання, комп'ютер та мультимед. обладнання для навч.кабінетів природничої галузі освіти ЗССО, які здійснюють ОП відповідно до Держстандарту базової середньої освіти в II циклі середньої освіти	грн.	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відхилення між показниками
9	Закупівля засобів навчання та обладнання, мультимед. та комп'ютер. обладнання, меблів для навч.кабінетів пілотних закладів	грн.	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відхилення між показниками
10	Закупівля навчальної та навчально-методичної літератури, у т.ч. її аудіосупровідом, для учнів і педагогів пілотних закладів освіти	грн.	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відхилення між показниками

Ефективності			
11	Середні витрати на один клас, із загального числа класів, яким надається спільно-фінансування заходів для реалізації субвенції на забезпечення якості, сучасності та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	грн.	Різниця між фактичними результативними показниками та затвердженими в паспорті бюджетної програми вплинула на виконання даного показника.
12	Середні витрати на 1 заклад, який є учасником всеукраїнського інноваційного освітнього проєкту "Розроблення і впровадження навч.-методич. забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації Держстандарту базової середньої освіти"	грн.	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відрхплення між показниками
Якості			
13	Відсоток використання співфінансування заходів із закупівлі засобів навчання та обладнання, комп'ютер. та мультимед. обладнання для навч.кабінетів природничої галузі освіти ЗЗСО	відс.	Різниця між фактичними результативними показниками та затвердженими в паспорті бюджетної програми вплинула на виконання даного показника.
14	Відсоток використання субвенції спрямованої на закупівлю засобів навчання та обладнання, мультимед. та комп'ютер. обладнання, меблів для навч.кабінетів пілотних закладів	відс.	Різниця між фактичними результативними показниками та затвердженими в паспорті бюджетної програми вплинула на виконання даного показника.
15	Відсоток використання субвенції спрямованої на закупівлю навчальної та навчально-методичної літератури, у т.ч. її аудіоупровідом, для учнів і педагогів пілотних закладів 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 освіти 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 70,4%. 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 освіти бюджетні асигнування в повному обсязі, що в свою чергу вплинуло на формування залишку коштів на кінець звітного періоду та відсоток виконання даної бюджетної програми.

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

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

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

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана БЕРСЕНЕВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)