

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600010	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
<small>(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			
2.	0610030	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
<small>(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			
3.	0611292	0990	0656300000
<small>(код Програмою 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>			
Реалізація заходів 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. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації державного стандарту 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 реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам
2	Забезпечення виконання заходів для створення осередків на базі закладів загальної середньої освіти для забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показник-в бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наличних 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 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 583	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків спрямованих на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої 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	905260,20	905260,20	0,00	369429,83	369429,83	0,00	-535830,37	-535830,37
3	Кількість закладів, що здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз.серед. 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 27.09.2024р. № 583	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	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 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 563	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Кількість 5-6 класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції, які здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз.серед. 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 27.09.2024р. № 563	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Обсяг видатків спрямованих на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для здійснення ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз.серед.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	190182,34	0,00	69125,75	0,00	69125,75	0,00	-121056,59	-121056,59	-121056,59
7	Кількість закладів, для яких планується придбання мультимедійного обладнання	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 27.09.2024р. № 563	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8	Кількість 5-6 класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції (закупівля мультимедійного обладнання)	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 27.09.2024р. № 583	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00
9	Обсяг субвенції спрямованої на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції (закупівля мультимедійного обладнання)	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	2505939,00	0,00	2505939,00	0,00	1944981,70	0,00	-560957,30	-560957,30
10	Кількість закладів, у яких створено осередок	од.	Розпорядження Житомирської обласної військової адміністрації " Про розподіл залишку освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) для забезпечення викладання навчального предмета "Захист України" від 23.08.2024р. № 620.	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість осередків при територіальній громаді	од.	Розпорядження Житомирської обласної військової адміністрації " Про розподіл залишку освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) для забезпечення викладання навчального предмета "Захист України" від 23.08.2024р. № 620.	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

12	Обсяг субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного року спрямованої на закупівлю засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	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	1050000,00	1050000,00	0,00	998440,80	998440,80	0,00	0,00	-51559,20	-51559,20
	Продукту												
13	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	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	614641,30	614641,30	0,00	338630,93	338630,93	0,00	0,00	-276010,37	-276010,37
14	Закупівля навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	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	290618,90	290618,90	0,00	30798,90	30798,90	0,00	0,00	-259820,00	-259820,00
15	Закупівля засобів навчання для навчальних кабінетів ЗССО, що здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз серед 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	190182,34	190182,34	0,00	69125,75	69125,75	0,00	0,00	-121056,59	-121056,59
16	Закупівля мультимедійного обладнання	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	2505939,00	2505939,00	0,00	1944981,70	1944981,70	0,00	0,00	-560957,30	-560957,30
17	Закупівля засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	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	1050000,00	1050000,00	0,00	998440,80	998440,80	0,00	0,00	-51559,20	-51559,20

Ефективності		Грн.	Розрахунок																			
18	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	0,00	905260,20	905260,20	0,00	369429,83	369429,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-535830,37	-535830,37	
19	Орієнтовні витрати на 1 клас, із загального числа класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції, які здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	2502,40	2502,40	0,00	909,55	909,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1592,85	-1592,85	
20	Орієнтовні витрати на 1 клас, по яким планується закупівля мультимедійного обладнання	0,00	32972,88	32972,88	0,00	25591,86	25591,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7381,02	-7381,02	
21	Середні витрати на 1 осередок, що здійснює заходи із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"	0,00	1050000,00	1050000,00	0,00	998440,80	998440,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51559,20	-51559,20	
22	Якості																					
22	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	0,00	100,00	100,00	0,00	41,00	41,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59,00	-59,00	
23	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для здійснення ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	0,00	100,00	100,00	0,00	36,30	36,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63,70	-63,70	
24	Відсоток використання субвенції спрямованої на закупівлю мультимедійного обладнання	0,00	100,00	100,00	0,00	77,60	77,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22,40	-22,40	
25	Відсоток використання субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного періоду на здійснення заходів із забезпечення викладання навчального предмету "Захист України"	0,00	100,00	100,00	0,00	95,10	95,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,90	-4,90	

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	Затрат	3	4
1	Кількість закладів, що здійснюють апробацію державного стандарту базової середньої освіти	од.	
2	Обсяг видатків спрямованих на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	грн.	Невнесли в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
3	Кількість закладів, що здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	од.	
4	Кількість 5-6 класів	од.	
5	Кількість 5-6 класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції, які здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	од.	

6	Обсяг видатків спрямованих на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для здійснення ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
7	Кількість закладів, для яких планується придбання мультимедійного обладнання	од.	
8	Кількість 5-6 класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції (закупівля мультимедійного обладнання)	од.	
9	Обсяг субвенції спрямованої на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції (закупівля мультимедійного обладнання)	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
10	Кількість закладів, у яких створено осередок	од.	
11	Кількість осередків ГПИ територіальній громаді	од.	
12	Обсяг субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного року, спрямованої на закупівлю засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
	Продукту		
13	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
14	Закупівля навчальних та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупровідом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
15	Закупівля засобів навчання для навчальних кабінетів ЗЗСО, що здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
16	Закупівля мультимедійного обладнання	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
17	Закупівля засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
	Ефективності		
18	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
19	Орієнтовні витрати на 1 клас, із загального числа класів, яким надається субвенція на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції, які здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.
20	Орієнтовні витрати на 1 клас, по яким планується закупівля мультимедійного обладнання	грн.	Наведений залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинуло на різницю між плановими та фактичними результативними показниками
21	Середні витрати на 1 осередок, що здійснює заходи із забезпечення викладання навчального предмету "Захист України"	грн.	Неовоснесні в повному обсязі бюджетні асигнування утворили залишок кошторисних призначень на кінець бюджетного періоду, що вплинуло на виконання касових видатків.

Якості		відс.	
22	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	відс.	Наявний залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинув на різницю між плановими та фактичними результативними показниками
23	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для здійснення ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз серед. освіти	відс.	Наявний залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинув на різницю між плановими та фактичними результативними показниками
24	Відсоток використання субвенції спрямованої на закупівлю мультимедійного обладнання	відс.	Наявний залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинув на різницю між плановими та фактичними результативними показниками
25	Відсоток використання субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджет року спрямованої на здійснення заходів із забезпечення викладення навчального предмету "Захист України"	відс.	Наявний залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинув на різницю між плановими та фактичними результативними показниками

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В зв'язку з відсутністю 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 72,7%. В зв'язку з відсутністю 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.


* 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


 (підпис) Алла КРАСНОКУТСЬКА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


 (підпис) Оксана БЕРСЕНЕВА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)