

ПОРІВНЯЛЬНА ТАБЛИЦЯ

до проекту паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік у новій редакції

0600000

Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради

02143212

(найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)

0610000

Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради

0611021

(найменування відповідального виконавця)

0656300000

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

(код бюджету)

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>105505346</u> гривень, у тому числі загального фонду – <u>104973246</u> гривень та спеціального фонду – <u>532100</u> гривень.	Обсяг бюджетних призначень/бюджетних асигнувань – <u>108649314</u> гривень, у тому числі загального фонду – <u>108117214</u> гривень та спеціального фонду – <u>532100</u> гривень.	3 143 968	0	3 143 968
Пункт 5 Підстави для виконання бюджетної програми				
Затверджений паспорт	Проект паспорта у новій редакції			
- 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 2025 рік” від 19.11.24р. № 4059- IX; - 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 організації 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 доплат за вислугу років працівникам державних і комунальних бібліотек" від 22.01.2005 № 84 зі змінами; - Постанова КМУ "Деякі питання оплати праці педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти" від 08.11.2024р. № 1286 зі змінами; - Наказ Міністерства освіти і науки України «Про затвердження Інструкції про порядок обчислення	- 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 2025 рік” від 19.11.24р. № 4059- IX; - 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 організації 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 доплат за вислугу років працівникам державних і комунальних бібліотек" від 22.01.2005 № 84 зі змінами; - Постанова КМУ "Деякі питання оплати праці педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти" від 08.11.2024р. № 1286 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 складання та виконання місцевих бюджетів" від 26.08.2014р. № 836 зі змінами ; - Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типових штатних нормативів закладів загальної середньої освіти" від 06.12.2010р. № 1205 зі змінами; - Наказ Міністерства освіти і науки України «Про впровадження умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ» від 26.09.2005р. № 557 зі змінами; - 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; - 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; - Рішення 40 сесії VIII сесіання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами; - Рішення 4 сесії VIII сесіання Коростенської міської ради від 25.02.2021р. №190 "Про затвердження Програми розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки" зі змінами.										заробітної плати працівників освіти» від 15.04.1993р. № 102 зі змінами ; - Наказ Міністерства Фінансів України « Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" від 26.08.2014р. № 836 зі змінами ; - Наказ Міністерства освіти і науки України "Про затвердження Типових штатних нормативів закладів загальної середньої освіти" від 06.12.2010р. № 1205 зі змінами; - Наказ Міністерства освіти і науки України «Про впровадження умов оплати праці та затвердження схем тарифних розрядів працівників навчальних закладів, установ освіти та наукових установ» від 26.09.2005р. № 557 зі змінами; - 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; - 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; - Рішення 40 сесії VIII сесіання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами; - Рішення 4 сесії VIII сесіання Коростенської міської ради від 25.02.2021р. №190 "Про затвердження Програми розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки" зі змінами.									
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		Загальний фонд		Спеціальний фонд		Разом	
		Відсутній		1		Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти		107 861 338		532 100		108 393 438		Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 10.04.2025р. № 2244		108 393 438		Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 10.04.2025р. № 2244	
		Відсутній		2		Фінансування витрат на оплату корекційно-розвиткових занять за рахунок місцевого бюджету		255 876		0		255 876		Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 10.04.2025р. № 2244		255 876		Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 10.04.2025р. № 2244	
						Вилучений		-104 973 246		-532 100		-105 505 346		Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 10.04.2025р. № 2244		-105 505 346		Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 10.04.2025р. № 2244	
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		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		1 941 092		0		1 941 092		Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 10.04.2025р. № 2244		1 941 092		Відхилення між показниками зумовлено внесенням змін до кошторисних призначень згідно рішення сесії Коростенської міської ради від 10.04.2025р. № 2244	
Пункт 11 Результативні показники бюджетної програми																			
Затверджений паспорт				Проект паспорта у новій редакції				Відхилення				Пояснення щодо відмінностей показників проекту паспорта у новій редакції							
№ з/п		Показники		Одиниця виміру		Загальний фонд		Спеціальний фонд		Показники		Загальний фонд		Спеціальний фонд		Загальний фонд		Спеціальний фонд	
1		затрат																	
		Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць		од.		351,30		0,00		Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць		351,30		0,00		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		0,00	
		Кількість класів (за рівнями освіти)		од.		367,00		0,00		Кількість класів (за рівнями освіти)		367,00		0,00		0,00		0,00	

Педагогічного персоналу (крім адміністративного персоналу)	од.	1,80	0,00	Педагогічного персоналу (крім адміністративного персоналу)	1,80	0,00	
Адміністративного персоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	0,25	0,00	Адміністративного персоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	0,25	0,00	
Робітників	од.	250,50	0,00	Робітників	250,50	0,00	
Спеціалістів	од.	98,75	0,00	Спеціалістів	98,75	0,00	
Відсутній	грн.	0,00	0,00	Відсутній	255 876,00	0,00	255 876,00

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 10.04.2025р. № 2244

2 продукт

Середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб	8 001,00	0,00	Середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	8 001,00	0,00	0,00
Середня наповнюваність класів учнями	осіб	22,00	0,00	Середня наповнюваність класів учнями	22,00	0,00	0,00

3 ефективності

Діто-дні відвідування	днів	1 400 175,00	0,00	Діто-дні відвідування	1 400 175,00	0,00	0,00
Середні витрати на одного учня (дівчини/хлопця)	грн.	13 120,02	66,50	Середні витрати на одного учня (дівчини/хлопця)	13 512,96	66,50	392,94

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 10.04.2025р. № 2244

Середні витрати на утримання одного класу	грн.	286 030,64	1 449,86	Середні витрати на утримання одного класу	294 597,31	1 449,86	8 566,67
---	------	------------	----------	---	------------	----------	----------

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 10.04.2025р. № 2244

4 якості

Відсоток охоплення дітей шкільного віку (дівчат/хлопців) загальною середньою освітою	відс.	100,00	0,00	Відсоток охоплення дітей шкільного віку (дівчат/хлопців) загальною середньою освітою	100,00	0,00	0,00
Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	-5,00	0,00	Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	-5,00	0,00	0,00
Відсутній	відс.	0,00	0,00	Відсоток використання коштів виділених на покриття витрат по оплаті корекційно-розвиткових занять	100,00	0,00	100,00

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 10.04.2025р. № 2244

Економіст

Анжеліка МАРЧУК


(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)