

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02143212 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02143212 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611183 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1183 Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0656300000 (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

Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створити умови для виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам
2	Забезпечити здійснення комплексу заходів, відповідно до нових методик згідно з Концепцією 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»

№ 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	Співфінансування на придбання засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі середньої освіти (базове предметне навчання) за очною формою, з поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти	0,00	347522,00	347522,00	0,00	338501,20	338501,20	0,00	-9020,80	-9020,80
2	Співфінансування на придбання засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти комунальної форми власності, які реалізують інноваційний освітній проект всеукраїнського рівня за темою "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для закладів загальної середньої освіти в умовах реалізації Державного стандарту базової середньої освіти."	0,00	92800,00	92800,00	0,00	23700,00	23700,00	0,00	-69100,00	-69100,00
Усього		0,00	440322,00	440322,00	0,00	362201,20	362201,20	0,00	-78120,80	-78120,80

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	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
2	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу 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		
		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	440322,00	440322,00	0,00	362201,20	362201,20	0,00	-78120,80	-78120,80

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, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти на 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 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
2	Кількість класів (за результатами аналізу інформації пропорційно кількості у 2024/25 навчальному році 7-х класів), у яких здійснюється освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти на 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 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 583	0,00	37,00	37,00	0,00	37,00	37,00	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг сприявання спрямованого на придбання засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти	грн.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	347522,00	347522,00	0,00	338501,20	338501,20	0,00	-9020,80	-9020,80

4	Кількість закладів, які є учасниками всеукраїнського інноваційного освітнього проекту "Розроблення і впровадження навч.-методич. забезпечення для ЗССО 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 27.09.2024р. № 583	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	Обсяг співфінансування спрямованого на придбання засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навч.кабінетів ЗССО, які реалізують інноваційний освітній проект всеукраїнського рівня	од.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	92800,00	0,00	23700,00	0,00	23700,00	0,00	23700,00	0,00	-69100,00	-69100,00
6	Продукту	грн.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	347522,00	0,00	338501,20	0,00	338501,20	0,00	338501,20	0,00	-9020,80	-9020,80
7	Придбання засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навч.кабінетів ЗССО, які реалізують інноваційний освітній проект всеукраїнського рівня	грн.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	92800,00	0,00	23700,00	0,00	23700,00	0,00	23700,00	0,00	-69100,00	-69100,00
8	Ефективності	грн.	Розрахунок	0,00	9392,49	0,00	9148,68	0,00	9148,68	0,00	9148,68	0,00	-243,81	-243,81
9	Середні витрати на 1 заклад, який є учасником всеукраїнського інноваційного освітнього проекту "Розроблення і впровадження навч.-методич. забезпечення для ЗССО в умовах реалізації Держстандарту базової середньої освіти"	грн.	Розрахунок	0,00	92800,00	0,00	23700,00	0,00	23700,00	0,00	23700,00	0,00	-69100,00	-69100,00

10	Відсоток використання співфінансування на придбання засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	97,40	97,40	0,00	-2,60
11	Відсоток використання співфінансування спрямованого на придбання засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навч. кабінетів ЗЗСО, які реалізують інноваційний освітній проєкт всеукраїнського рівня	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	25,50	25,50	0,00	-74,50

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, які здійснюють освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти на II циклі середньої освіти	од.								
2	Кількість класів (за результатами аналізу інформації пропорційно кількості у 2024/25 навчальному році 7-х класів), у яких здійснюється освітній процес відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти на II циклі середньої освіти	од.								
3	Обсяг співфінансування спрямованого на придбання засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти	грн.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків							
4	Кількість закладів, які є учасниками всеукраїнського інноваційного освітнього проєкту "Розроблення і впровадження навч.-методич. забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації Держстандарту базової середньої освіти"	од.								
5	Обсяг співфінансування спрямованого на придбання засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навч. кабінетів ЗЗСО, які реалізують інноваційний освітній проєкт всеукраїнського рівня	од.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків							
Продукту										
6	Придбання засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти, які здійснюють ОП відповідно до Державного стандарту базової середньої освіти в II циклі середньої освіти	грн.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків							

7	Придбання засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навч. кабінетів ЗССО, які реалізують інноваційний освітній проект всеукраїнського рівня	грн.	Залишок коштів утворився внаслідок здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
8	Ефективності Середні витрати на один клас, із загального числа класів, яким надається співфінансування на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	грн.	Навний залишок кошторисних призначень на кінець звітного періоду вплинув на відхилення між плановим та фактичним результативним показником
9	Середні витрати на 1 заклад, який є учасником всеукраїнського інноваційного освітнього проекту "Розроблення і впровадження навч.-методич. забезпечення для ЗССО в умовах реалізації Держстандарту базової середньої освіти"	грн.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
10	Якості Відсоток використання співфінансування на придбання засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти	відс.	Навний залишок кошторисних призначень на кінець звітного періоду вплинув на відхилення між плановим та фактичним результативним показником
11	Відсоток використання співфінансування спрямованого на придбання засобів навчання та обладнання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навч. кабінетів ЗССО, які реалізують інноваційний освітній проект всеукраїнського рівня	відс.	Навний залишок кошторисних призначень на кінець звітного періоду вплинув на відхилення між плановим та фактичним результативним показником

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджений обсяг видатків на співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» по спеціальному фонду становить 440322,0 грн., касові видатки становлять - 362201,20 грн. Відхилення планових показників від касових сформувалось внаслідок проведення тендерних закупівель, суми на придбання предметів довгострокового користування були меншими ніж при плануванні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 82,3%. Видатки за спеціальним фондом бюджету проводились в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано.

* Зазначуються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Начальник відділу освіти

Алла КРАСНОКУТЬСКА

(Власне ім. я. ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Світлана ПОЛЮСЕНКО

(Власне ім. я. ПРІЗВИЩЕ)