

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611292	1292 0990 Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішення Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	0656300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації державного стандарту базової 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"

результативні показники бюджетної програми та аналіз її 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
1	Затрат 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 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	535830,37	535830,37	0,00	176175,00	176175,00	0,00	-359655,37	-359655,37
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. № 583	0,00	76,00	0,00	76,00	0,00	76,00	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 здійснюються 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	76,00	0,00	76,00	0,00	76,00	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 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	121056,59	0,00	121056,59	0,00	45421,77	45421,77	0,00	0,00	-75634,82	-75634,82
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. № 583	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00	21,00	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	0,00
9	Обсяг субвенції спрямованої на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції (закупівля мультимедійного обладнання)	грн.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	560957,30	0,00	31310,00	0,00	31310,00	0,00	0,00	-529647,30	-529647,30
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	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	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 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	51559,20	51559,20	0,00	0,00	51552,00	51552,00	0,00	-7,20	-7,20
13	Продукту Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	276010,37	276010,37	0,00	0,00	87075,00	87075,00	0,00	-188935,37	-188935,37
14	Закупівля навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіоупровідом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	259820,00	259820,00	0,00	0,00	89100,00	89100,00	0,00	-170720,00	-170720,00
15	Закупівля засобів навчання для навчальних кабінетів ЗЗСО, що здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз серед. освіти	грн.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	121056,59	121056,59	0,00	0,00	45421,77	45421,77	0,00	-75634,82	-75634,82
16	Закупівля мультимедійного обладнання	грн.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	560957,30	560957,30	0,00	0,00	31310,00	31310,00	0,00	-529647,30	-529647,30
17	Закупівля засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	грн.	Рішення 40 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет територіальної громади на 2025 рік» від 24.12.2024р. № 2077, зі змінами	0,00	51559,20	51559,20	0,00	0,00	51552,00	51552,00	0,00	-7,20	-7,20

№ з/п	Ефективності	Розрахунок	0,00	535830,37	535830,37	0,00	176175,00	176175,00	0,00	0,00	-359655,37
18	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	Розрахунок	0,00	535830,37	535830,37	0,00	176175,00	176175,00	0,00	0,00	-359655,37
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	Розрахунок	0,00	1592,85	1592,85	0,00	597,65	597,65	0,00	0,00	-995,20
20	Орієнтовні витрати на 1 клас, по яким планується закупівля мультимедійного обладнання	Розрахунок	0,00	7381,02	7381,02	0,00	411,97	411,97	0,00	0,00	-6969,05
21	Середні витрати на 1 осередок, що здійснює заходи із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"	Розрахунок	0,00	51559,20	51559,20	0,00	51552,00	51552,00	0,00	0,00	-7,20
22	Якості	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	відс.	100,00	100,00	0,00	32,90	32,90	0,00	0,00	-67,10
23	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для здійснення ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз. серед. освіти	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	37,50	37,50	0,00	0,00	-62,50
24	Відсоток використання субвенції спрямованої на закупівлю мультимедійного обладнання	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	5,60	5,60	0,00	0,00	-94,40
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 викладання навчального предмету "Захист України"	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	99,99	99,99	0,00	0,00	-0,01

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			
1	Кількість закладів, що здійснюють апробацію державного стандарту базової середньої освіти	од.				
2	Обсяг витратків спрямованих на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	грн.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу витратків			
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.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу 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.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
10	Кількість закладів, у яких створено осередок	од.	
11	Кількість осередків при територіальній громаді	од.	
12	Обсяг субвенції з місцевого бюджету за рахунок залику 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.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
	Продукту		
13	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання та меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів	грн.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
14	Закупівля навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних класів	грн.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
15	Закупівля засобів навчання для навчальних кабінетів ЗСО, що здійснюють ОП за держстандартом на 1-му (адаптаційному) циклі баз серед освіти	грн.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
16	Закупівля мультимедійного обладнання	грн.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
17	Закупівля засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	грн.	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків
	Ефективності		
18	Середні витрати на 1 навчальний заклад, що здійснює апробацію державного стандарту базової середньої освіти	грн.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника
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.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника
20	Орієнтовні витрати на 1 клас, по яким планується закупівля мультимедійного обладнання	грн.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника
21	Середні витрати на 1 осередок, що здійснює заходи із забезпечення викладання навчального предмета "Захист України"	грн.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника

Якості		відс.	Зміна інших показників, що вплинуло на формування відхилення даного показника
22	Відсоток використання субвенції на реалізацію заходів за рахунок освітньої субвенції для забезпечення апробації державного стандарту базової середньої освіти	відс.	Зміна інших показників, що вплинуло на формування відхилення даного показника
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.	Зміна інших показників, що вплинуло на формування відхилення даного показника
24	Відсоток використання субвенції спрямованої на закупівлю мультимедійного обладнання	відс.	Зміна інших показників, що вплинуло на формування відхилення даного показника
25	Відсоток використання субвенції з місцевого бюджету за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився на початок бюджетного року спрямованої на здійснення заходів із забезпечення викладання навчального предмету "Захист України"	відс.	Зміна інших показників, що вплинуло на формування відхилення даного показника

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників: затверджений обсяг видатків на реалізацію заходів 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) по спеціальному фонду становить 1269403,46 грн., касові видатки по спеціальному фонду становлять 304458,77 грн. Відхилення планових показників від касових сформувався в наслідок проведення тендерних закупівель, ціни на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання були меншими ніж при плануванні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 24%. Чинником, що вплинув на відсоток виконання бюджетної програми є наявність неосвоєних в повному обсязі бюджетних асигнувань на кінець звітного періоду. Відхилення планових показників від касових сформувався в наслідок проведення тендерних закупівель, ціни на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання були меншими ніж при плануванні. Видатки за спеціальним фондом бюджету проводились в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(підпис)
(Власке ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Світлана ПОЛОСЕНКО

(підпис)
(Власке ім'я, ПРІЗВИЩЕ)