

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

**про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік**

1. **06000000** (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **44277935** (код за ЄДРПОУ)
Відділ освіти Сторожинської міської ради Чернівецького району Чернівецької області

2. **0610000** (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **44277935** (код за ЄДРПОУ)
Відділ освіти Сторожинської міської ради Чернівецького району Чернівецької області

3. **0611010** (код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0910** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Надання дошкільної освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **2451300000** (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація програми сприяння та надання дошкільної освіти навчальними закладами

5. Мета бюджетної програми

Надання дошкільної освіти навчальними закладами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

7. Видатки (надачі кредитів з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надачі кредитів з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надачі кредитів з бюджету)		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	усього
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	44 656 867,70	6 141 921,07	50 798 788,77	43 046 880,23	5 625 252,74	48 672 132,97	-1 609 987,47	-516 668,33	-2 126 655,80
	УСЬОГО	44 656 867,70	6 141 921,07	50 798 788,77	43 046 880,23	5 625 252,74	48 672 132,97	-1 609 987,47	-516 668,33	-2 126 655,80

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Економія коштів по зарплатній платі склалася за рахунок того, що з 02 січня 2023 року по 03 лютого 2023 року був встановлений простій 2/3 посадового окладу для всіх керівників закладів дошкільної освіти, крім Сторожинського ЗДО „Сонечко”. З лютого по травень 2023 року працювало 9 садочків, в червні працювало 3 садочки, в липні працювало 1 садочок, тому що був встановлений простій у розмірі 2/3 посадового окладу до 31 липня 2023 року. З серпня по грудень працювало 12 садочків, 2 садочки, замінені не повністю і т.д., що відсутні споруди приватного жорнету (журтня). По інших видатках економія склалася за рахунок проведення тендерних закупівель.

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
	усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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											
	Кількість посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатні розписи ЗДО	167,00	0,00	167,00	167,00	0,00	167,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість ставок робітників	од.	штатні розписи ЗДО	156,00	0,00	156,00	156,00	0,00	156,00	0,00	0,00	0,00
	кількість доцільних навчальних вкладів	од.	статистичний звіт 85 - К	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	кількість груп	од.	статистичний звіт 85 - К	73,00	0,00	73,00	73,00	0,00	73,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість ставок інших працівників	од.	штатні розписи ЗДО	34,00	0,00	34,00	34,00	0,00	34,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	статистичний звіт 85 - К	1 295,00	0,00	1 295,00	1 295,00	0,00	1 295,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	розрахунок	34 484,07	4 742,80	39 226,87	33 240,80	4 343,80	37 584,60	-1 243,27	-399,00	-1 642,27
	якості											
	Кількість дітей відвідування	од.	розрахунок	180,00	0,00	180,00	90,40	0,00	90,40	-89,60	0,00	-89,60

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру
1	2	3
	затрат	
	продукту	
	ефективності	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

	витрати на перебування і дитини в дошкільному закладі	грн.	Розбіжності по витратах на одну дитину пояснюється тим, що дошкільні заклади знаходилися на просягті, тому відбулося зменшення витрат на заробітну плату, товари і послуги, комунальні послуги та енергоносії
	якості		
	Кількість днів відвідування	од.	низька відвідуваність дітей в садочках пояснюється тим, що з 02 січня 2023 року по 03 лютого 2023 року був встановлений простій 2/3 посадового окладу для всіх керівників закладів дошкільної освіти, крім Сторожинського ЗДО „Сонечко” з лютого по травень 2023 року працювало 9 садочків, в червні працювало 3 садочки, в липні працювало 1 садочок, тому що був встановлений простій у

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
За відповідний звітний період віхлення планових показників було спричинено шляхом приупинення відвідування дітьми окремих закладів дошкільної освіти та переведено працівників на 2/3 посадового окладу. 2 садочки зачинені це пояснюється тим, що відсутні споруди цивільного захисту (укриття).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Бюджетна програма виконана на 96%, а отже є ефективною

- * Залучаються всі напрямки використання бюджетних коштів, зазначені у паспорті бюджетної програми
- ** Залучаються пояснення пробу чергову під час розробки коштів (співданих кредитів з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів вид. обсягом, зазначеним у паспорті бюджетної програми
- *** Залучаються пояснення щодо проблемних розбіжностей між фактичними та запланованими результативними показниками

Начальник Відділу освіти


(ПІЛІСЬКЕ)

Ярослав СТРИЛЕЦЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Замідувач сектору доходів та зборів Фінансового відділу
Сторожинської міської ради**


(ПІЛІСЬКЕ)

Валерія ЛУШЧКОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

