

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

**ЗВІТ  
 про виконання паспорту бюджетної програми  
 місцевого бюджету на 2023 рік**

**Відділ освіти Сторожинської міської ради Чернівецького району Чернівецької області** **44277935**  
 (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

**Відділ освіти Сторожинської міської ради Чернівецького району Чернівецької області** **44277935**  
 (найменування підзвітної одиниці виконавця) (код за ЄДРПОУ)

**0611031** **1031** **0921** **2451300000**  
 (код Програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витраток та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

**4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми**  
 № з/п 1 Ціль державної політики: **Забезпечення реалізації державної політики у сфері освіти і науки**

**5. Мета бюджетної програми**  
**Забезпечення реалізації державної політики у сфері освіти і науки**

**6. Закладання бюджетної програми**  
 № з/п 1 Реалізація державної політики у сфері освіти і науки  
 Завдання

**7. Видатки (надані кредити і бюджету) та напями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:**

**7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити і бюджету) та напями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»**

№ з/п	Напями використання бюджетних коштів*				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
	Затверджено у паспорті бюджетної програми		усього		загальний фонд		усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	143 084 700,00	0,00	143 084 700,00	0,00	6	7	8	9	10	11	
1	143 084 700,00	0,00	143 084 700,00	0,00	143 073 055,09	0,00	143 073 055,09	-11 644,91	0,00	-11 644,91	
	<b>143 084 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143 084 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143 073 055,09</b>	<b>0,00</b>	<b>143 073 055,09</b>	<b>-11 644,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-11 644,91</b>	
	<b>УСЬОГО</b>										

**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	2
1	Заробітна плата виплачена в повному обсязі. Економія коштів склалася за рахунок виплати лікарняних.

гривень.

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 рахунком 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
	<b>затрат</b>											
	Кількість педагогічних слівачок	од.	штатні розписи, тарифікаційні відомості	795,65	0,00	795,65	807,00	0,00	807,00	11,35	0,00	11,35
	кількість закладів	од.	мережа класів та учнів, ввіт 76-РВК	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
	кількість учнів	осіб	звіт 76-РВК, мережа класів та учнів	6 232,00	0,00	6 232,00	6 074,00	0,00	6 074,00	-158,00	0,00	-158,00
	кількість класів	од.	звіт 76-РВК, мережа класів та учнів	329,00	0,00	329,00	330,00	0,00	330,00	1,00	0,00	1,00
	<b>продукту</b>											
	Витрати на 1-го учня	грн	розрахнок	22 959,70	0,00	22 959,70	23 555,00	0,00	23 555,00	595,30	0,00	595,30
	<b>ефективності</b>											
	Середній розмір зарплатної плати на 1 педагогічного працівника	грн	розрахнок	14 986,10	0,00	14 986,10	14 774,00	0,00	14 774,00	-212,10	0,00	-212,10
	всіх нечленів викладачів на зарплатну плату з паравиконавчими педагогічних працівників	клас	розрахнок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	<b>затрат</b>		
	кількість учнів	осіб	Відхилення по учнях склалось у зв'язку з демографічною ситуацією в Україні та відомою аномалією на постійне місце проживання.
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		

Середній розмір заробітної плати на 1 педагогічного працівника якості	грн.	Розбіжність між плановими та фактичними показниками пояснюється збільшення штатної чисельності на 11,35 шт. од. в результаті зведеної тарифікації станом на 01.09.2023 року.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників  
**За 2023 рік кошти освітньої субвенції використані в майже в повному обсязі на заробітну плату та нарахування на неї педагогічним працівникам**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.  
**Програма є ефективною та виконана майже на 100%.**

- \* Заплановані та фактично використані бюджетні кошти, затверджені у паспорті бюджетної програми
- \*\* Заплановані та фактично використані кошти з бюджету за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми
- \*\*\* Заплановані та фактично використані кошти з бюджету (насамперед кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

**Начальник Відділу освіти**

  
 (підпис)

Ярослав СТРЕЛЦЬКИЙ  
 (Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)



**Завідувач сектору доходів та зборів Фінансової відділу  
 Сторожинської міської ради**

  
 (підпис)

Валентина ЛУШНІКОВА  
 (Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)