

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

Відділ освіти Сторожиницької міської ради Чернівецького району Чернівецької області

1. **0600000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **44277935** (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **44277935** (код за ЄДРПОУ)

3. **0611010** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1010** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0910** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Надання дошкільної освіти** (найменування відповідального виконавця) **2451300000** (код бюджету)

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

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

5. Мета бюджетної програми
Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

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

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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	49 622 020,00	1 316 462,34	50 938 482,34	48 848 596,92	1 316 462,34	50 165 059,26	-773 423,08	0,00	-773 423,08	0,00	0,00
2	Капітальний ремонт внутрішньої тепломережі (підготовка до опалювального сезону) Зруб - Комарівського ЗДО "Казочка", Новоборосковецькому ЗДО "Буратіно", Капітальний ремонт 2 пічок (підготовка до опалювального сезону) в Слобода - Комарівському ЗДО "Золотий ключик"	0,00	537 000,00	537 000,00	0,00	530 909,10	530 909,10	0,00	-6 090,90	-6 090,90	0,00	0,00
3	Поточний ремонт внутрішньої тепломережі (підготовка до опалювального сезону) в Бобовицькому ЗДО "Барвінок"	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття) в Сторожиницькому ЗДО "Дзвіночок"	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 496 875,82	1 496 875,82	0,00	-3 124,18	-3 124,18	0,00	0,00

5	Поточний ремонт дитячого майданчика в Сторожинському ЗДО "Сонечко"	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Капітальний ремонт водомережі в Сторожинському ЗДО "Сонечко"	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	278 673,00	278 673,00	0,00	-21 327,00	-21 327,00	-21 327,00
УСЬОГО		49 922 020,00	3 653 462,34	53 575 482,34	49 148 596,92	3 622 920,26	52 771 517,18	-773 423,08	-30 542,08	-803 965,16		

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**

Пояснення	
2	
1	Економія коштів на кінець року складалася за рахунок заробітної плати, так як з 01 січня по 31 травня 2024 року працювало 12 садочків, з 01 червня по 31 липня працював 1 садочок, з 01 серпня по 31 серпня працювало 9 садочків, тому що був встановлений простій у розмірі 2/3 посадового окладу, згідно наказу Відділу освіти 08 травня 2024 року № 101 „Про окремі аспекти роботи закладів освіти Сторожинської міської ради в умовах правового режиму воєнного стану”. З серпня по грудень працювало 12 садочків, 2 садочки зацинені це пояснюється тим, що відсутні споруди цивільного захисту (укриття). По інших видатках економія складалася за рахунок проведення закупівель.
2	По вказаних об'єктах економія коштів складалася в результаті проведення закупівель.

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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11
1	Програма навчання, підготовки та підвищення кваліфікації працівників закладів освіти Сторожинської міської ради з вилачено посвідчення на 2024-2026 роки	30 000,00	0,00	30 000,00	5 184,00	0,00	5 184,00	-24 816,00	0,00	-24 816,00	
2	Про внесення змін до Програми розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації в Сторожинській міській територіальній громаді на 2021-2024 роки	20 000,00	1 500 000,00	1 520 000,00	20 000,00	1 496 875,82	1 516 875,82	0,00	-3 124,18	-3 124,18	
	Усього	50 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00	25 184,00	1 496 875,82	1 522 059,82	-24 816,00	-3 124,18	-27 940,18	

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 ставок педагогічного персоналу	од	штатний розпис	166,63	0,00	166,63	166,63	0,00	166,63	0,00	0,00	0,00
	Кількість ставок робітників	од	штатний розпис	191,76	0,00	191,76	191,76	0,00	191,76	0,00	0,00	0,00
	кількість дошкільних навчальних закладів	од	статистичний звіт	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	кількість груп	од	статистичний звіт	57,00	0,00	57,00	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00

	Обсяг видатків передбачений на поточний ремонт внутрішньої тепломережі (підготовка до опалювального сезону) в Бобовецькому ЗДО "Барвінок"	грн.	кошторис	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг видатків передбачений на капітальний ремонт внутрішньої тепломережі (підготовка до опалювального сезону) Зруб - Комарівського ЗДО "Казочка", Новоборосковецькому ЗДО "Буратино", Капітальний ремонт 2 пічок (підготовка до опалювального сезону) в Слобода - Комарівському ЗДО	грн.	кошторис	0,00	537 000,00	537 000,00	0,00	530 909,10	530 909,10	0,00	-6 090,90	-6 090,90
	Обсяг видатків передбачений на капітальний ремонт захищеної споруди цивільного захисту (укриття) в Сторожиницькому ЗДО "Ланцюжок"	грн.	кошторис	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 496 875,82	1 496 875,82	0,00	-3 124,18	-3 124,18
	Обсяг видатків передбачений на поточний ремонт дитячого майданчика в Сторожиницькому ЗДО "Сонечко"	грн.	кошторис	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг видатків передбачений на капітальний ремонт водомережі в Сторожиницькому ЗДО "Сонечко"	грн.	кошторис	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	278 673,00	278 673,00	0,00	-21 327,00	-21 327,00
	продукту											
	Кількість установ, в яких плануються провести капітальний ремонт	од.	розрахунок	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість дітей, які відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	статистичний звіт 85 - К	1 146,00	0,00	1 146,00	1 146,00	0,00	1 146,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість установ, в яких плануються провести поточний ремонт	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00

Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	розрахунок	43 562,00	3 188,00	46 750,00	42 887,00	3 161,00	46 048,00	-675,00	-27,00	-702,00
Середні витрати на поточний ремонт внутрішньої тепломережі (підготовка до опалювального сезону) в Бобовецькому ЗДО "Барвінок"	грн.	кошторис	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на капітальний ремонт внутрішньої тепломережі (підготовка до опалювального сезону) Зруб - Комарівського ЗДО "Казочка", Новобориславському ЗДО "Буратіно", Капітальний ремонт 2 пічок (підготовка до опалювального сезону) в Слобода - Комарівському ЗДО "Сонечко"	грн.	кошторис	0,00	179 000,00	179 000,00	0,00	176 900,00	176 900,00	0,00	-2 100,00	-2 100,00
Середні витрати на поточний ремонт дитячого майданчика в Сторожинському ЗДО "Сонечко"	грн.	кошторис	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на капітальний ремонт водомережі в Сторожинському ЗДО "Сонечко"	грн.	кошторис	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	278 673,00	278 673,00	0,00	-21 327,00	-21 327,00
Середні витрати на капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття) в Сторожинському ЗДО "Лавіночок"	грн.	розрахунок	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 496 875,82	1 496 875,82	0,00	-3 124,18	-3 124,18
якості											
Кількість днів відвідування	од.	розрахунок	180,00	0,00	180,00	113,70	0,00	113,70	-66,30	0,00	-66,30
Забезпеченість у видатках на поточний та капітальний ремонт	відс.	розрахунок	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	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			
	затрат					

	Обсяг видатків передбачений на капітальний ремонт внутрішньої тепломережі (підготовка до опалювального сезону) Зруб - Комарівського ЗДО "Казочка", Новоборосковецькому ЗДО "Буратіно", Капітальний ремонт 2 пічок (підготовка до опалювального сезону) в Слобода - Комарівському ЗДО "Залозний вилочок"	грн.	Відхилення склалося за рахунок проведення закупівлі
	Обсяг видатків передбачений на капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття) в Сторожинському ЗДО "Давнішок"	грн.	Відхилення склалося за рахунок проведення закупівлі
	Обсяг видатків передбачений на капітальний ремонт водомережі в Сторожинському ЗДО "Сонечко"	грн.	Відхилення склалося за рахунок проведення закупівлі
	продукту		
	ефективності		
	Середні витрати на капітальний ремонт внутрішньої тепломережі (підготовка до опалювального сезону) Зруб - Комарівського ЗДО "Казочка", Новоборосковецькому ЗДО "Буратіно", Капітальний ремонт 2 пічок (підготовка до опалювального сезону) в Слобода - Комарівському ЗДО "Залозний вилочок"	грн.	Відхилення склалося за рахунок проведення закупівлі
	Середні витрати на капітальний ремонт водомережі в Сторожинському ЗДО "Сонечко"	грн.	Відхилення склалося за рахунок проведення закупівлі

Середні витрати на капітальний ремонт захищеної споруди цивільного захисту (укриття) в Сторожинському ЗДО "Дзвіночок"	грн.	Відхилення склалися за рахунок проведення закупівлі
Кількість днів відвідування	од.	Відхилення склалися по літо - днях за рахунок того, що всі садочки працювали щільний рік не в повному обсязі, а саме з 01 березня 2024 року і до кінця року встановлений простій 2/3 посадового окладу для працівників Сторожинського ЗДО "Дзвіночок" та для працівників Панківського ЗДО "Сонечко", згідно наказу Відділу освіти від 29 лютого 2024 року № 61 "Про запровадження простою

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
 За відповідний звітний період відхилення планових аказників було спричинено шляхом приупинення відвідування дітьми окремих закладів допільної 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 95,5%, а отже є ефективною.

* Значуються всі напрати використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Значуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надає кредитів з бюджету) за напрати використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Значуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник Відділу освіти
 Сторожинської міської ради



Головний спеціаліст Фінансового відділу
 (в.о. начальника Фінансового відділу)

Ярослав СТРИШЕЦЬКИЙ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Альона ШУТАК
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)