

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 2024 рік

1.	0600000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Сторожинської міської ради Чернівецького району Чернівецької області	44277935	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Сторожинської міської ради Чернівецького району Чернівецької області	44277935	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611021	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	2451300000	(код бюджету)

4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	Ціль державної політики
№ з/п	1	Реалізація програми сприяння на забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

5.	Мета бюджетної програми
Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах	

6. Завдання бюджетної програми	
№ з/п	Завдання
1	забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

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	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	59 692 324,91	6 210 531,42	65 902 856,33	59 216 723,50	6 169 680,24	65 386 403,74	475 601,41	40 851,18	-516 452,59
2	Капітальний ремонт захисних споруд цивільного захисту (укриття) Дібрівської гімназії, Опорного закладу Старожадівський ліцей, Опорного закладу Старожадівський ліцей в дошкільному підрозділі, Давидівської ЗОШ І-ІІІ ступенів	0,00	4 073 400,00	4 073 400,00	0,00	4 073 400,00	4 073 400,00	0,00	0,00	0,00
3	Капітальний ремонт системи теплопостачання (підготовка до опалювального сезону) Опорного закладу Сторожинський ліцей	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Робочий проєкт "Будівництво укриття Опорного закладу Старожадівського ліцею" (коригування)	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00

гривень

5	Поточний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття) Сторожинецької гімназії	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
6	Поточний ремонт системи опалення (підготовка до опалювального сезону) Сторожинецької ЗОШ І-ІІІ ступенів № 1	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
7	Капітальний ремонт ідальні в Комарівській гімназії	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	499 395,00	499 395,00	0,00	-605,00	-605,00
8	Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття) Сторожинецької гімназії № 2	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 499 970,00	1 499 970,00	0,00	-30,00	-30,00
9	Придбання наоса для Панківського НВК	0,00	25 500,00	25 500,00	0,00	25 500,00	25 500,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00
10	Капітальний ремонт внутрішньої тепломережі (підготовка до опалювального сезону) Сторожинецької гімназії та Банилово - Підгірнівської гімназії	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00	355 264,78	355 264,78	0,00	-4 735,22	-4 735,22
11	Придбання меморіальних дошок для ЗСОО	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	59 937 324,91	12 979 431,42	72 916 756,33	59 461 723,50	12 933 210,02	72 394 933,52	-475 601,41	-46 221,40	-521 822,81	

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	Економія коштів на кінець року складалася за рахунок того, що згідно наказу Відділу освіти від 20 травня 2024 року № 135 „Про окремі аспекти роботи закладів освіти Сторожинецької міської ради в літній період 2024 року в умовах правового режиму воєнного стану” було прийнято рішення по закінченню щорічних основних відпусток працівників технічного та обслуговуючого персоналу перевести на простій до 31 липня 2024 року та здійснювати оплату у розмірі 2/3 посадового окладу.
7	Згідно наказу Відділу освіти Сторожинецької міської ради від 24 серпня 2023 року „Про призначення діяльності дошкільних підрозділів Костинського та Бобовецького НВК на період правового режиму воєнного стану та до покращення демографічної ситуації” було прийнято рішення з 01 вересня 2023 року і по даний час призначено діяльність до покращення демографічної ситуації.
8	Відхилення складалося за рахунок проведення закупівлі
10	Відхилення складалося за рахунок проведення закупівлі

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			гривень
		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	Комплексна програма навчання, підтримки та розвитку обдарованих дітей Сторожинецької міської територіальної громади "Творча обдарованість" 2021-2023 роки	60 000,00	0,00	60 000,00	57 000,00	0,00	57 000,00	-3 000,00	0,00	-3 000,00	
2	Програма навчання, підготовки та підвищення кваліфікації працівників закладів освіти Сторожинецької міської ради з видачею посвідчення на 2024-2026 роки	30 000,00	0,00	30 000,00	5 616,00	0,00	5 616,00	-24 384,00	0,00	-24 384,00	
3	Про внесення змін до Програми розвитку цивільного захисту, забезпечення пожежної безпеки та запобігання і реагування на надзвичайні ситуації в Сторожинецькій міській територіальній громаді на 2021-2024 роки	80 000,00	5 603 400,00	5 683 400,00	80 000,00	5 573 370,00	5 653 370,00	0,00	-30 030,00	-30 030,00	
4	Програма організації безоплатного поховання військовослужбовців та учасників бойових дій, що загинули внаслідок військової агресії росії проти України по Сторожинецькій міській територіальній програмі на 2024 рік	95 000,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	
	Усього	265 000,00	5 603 400,00	5 868 400,00	237 616,00	5 573 370,00	5 810 986,00	-27 384,00	-30 030,00	-57 414,00	

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 (надааних 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 закладів (за ступеннями шкіл)	од.	звіт 76-РВК, мережа класів та учнів	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
	кількість класів (за ступеннями шкіл)	од.	мережа класів та учнів, звіт 76-РВК	326,00	0,00	326,00	326,00	0,00	326,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість ставок педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	33,04	0,00	33,04	33,04	0,00	33,04	0,00	0,00	0,00
	Кількість ставок спеціалістів та робітників	од.	штатний розпис	340,50	0,00	340,50	340,50	0,00	340,50	0,00	0,00	0,00
	Обсяг видатків передбачений на поточний та капітальний ремонт системи теплопостачання (підготовка до опалювального сезону) Опорного закладу Сторожинський ліцей, Сторожинської ЗОШ І-ІІІ ступенів № 1, Сторожинської гімназії, Банилово - Піддубинської гімназії	грн.	кошторис	120 000,00	650 000,00	770 000,00	120 000,00	645 264,78	765 264,78	0,00	-4 735,22	-4 735,22
	Обсяг видатків передбачений на поточний та капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття) Дібрівської гімназії, Опорного закладу Старожадівський ліцей, Опорного закладу Старожадівський ліцей в дошкільному підрозділі, Давидівської ЗОШ І-ІІІ ступенів, Сторожинської гімназії, Сторожинської гімназії	грн.	кошторис	30 000,00	5 573 400,00	5 603 400,00	30 000,00	5 573 370,00	5 603 370,00	0,00	-30,00	-30,00
	Обсяг видатків передбачений на робочий проект "Будівництво укриття Опорного закладу Старожадівського ліцею" (копигування)	грн.	кошторис	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00

продукту	осіб	мережа класів та учнів, звіт 76-РВК	5 817,00	0,00	5 817,00	5 817,00	0,00	5 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість учнів	осіб	мережа класів та учнів, звіт 76-РВК	5 817,00	0,00	5 817,00	5 817,00	0,00	5 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість установ, в яких плануються провести капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття)	од.	розрахунок	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість установ, в яких передбачений робочий проект "Будівництво укриття Опорного закладу Старожадівського ліцею" (коригування)	од.	розрахунок	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість установ, в яких плануються провести капітальний ремонт системи теплопостачання (підготовка до опалювального сезону)	од.	розрахунок	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ефективності													
Витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	10 304,00	2 231,00	12 535,00	10 222,00	2 223,30	12 445,30	-82,00	-7,70	-89,70		
Середні витрати на капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття)	грн.	кошторис	30 000,00	1 114 680,00	1 144 680,00	30 000,00	1 114 674,00	1 144 674,00	0,00	-6,00	-6,00		
Середні витрати на робочий проект "Будівництво укриття Опорного закладу Старожадівського ліцею" (коригування)	грн.	кошторис	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
Середні витрати на капітальний ремонт системи теплопостачання (підготовка до опалювального сезону)	грн.	кошторис	120 000,00	162 500,00	282 500,00	120 000,00	161 316,20	281 316,20	0,00	-1 183,80	-1 183,80		
Опорного закладу Сторожиницький ліцей, Сторожиницької ЗОШ І-ІІІ ступенів № 1, Сторожиницької гімназії, Банилово - Підвищівської сім'яції													
якості													
Кількість днів відвідування	днів	розрахунок	180,00	0,00	180,00	128,60	0,00	128,60	-51,40	0,00	-51,40		
Забезпеченість у видатках на капітальний ремонт системи теплопостачання (підготовка до опалювального сезону)	відс.	розрахунок	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00		

ефективності		
Середні витрати на капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту (укриття)	грн.	Відхилення склалося за рахунок проведення закупівлі
Середні витрати на капітальний ремонт систем теплопостачання (підготовка до опалювального сезону) Опорного закладу Сторожиницький ліцей, Сторожиницької ЗОШ І-ІІІ ступенів № 1, Сторожиницької гімназії, Банилово - Підприємств міст. громади	грн.	Відхилення склалося за рахунок проведення закупівлі
Кількість днів відвідування	днів	Відхилення по літо - днях склалося за рахунок того, що установи протягом року переходили на дистанційну форму навчання через захворованість дітей. Згідно наказу Відділу освіти Сторожиницької міської ради від 24 серпня 2023 року „Про призупинення діяльності дошкільних підрозділів Костиницького та Бобовецького НВК на період правового

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За відповідний звітний період відхилення планових показників від фактичних пояснюється тим, що працівники установ по закінченню основної відпустки були переведенні до 31 липня 2024 року на 2/3 посадового окладу, а також дві установи Бобовецький та Костиницький НВК з 01 вересня 2023 року призупинили свою діяльність до покращення демографічної ситуації. По інших видатках економія склалася за результатами проведення закупівель.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 99,2 %, а отже є ефективною.

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

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

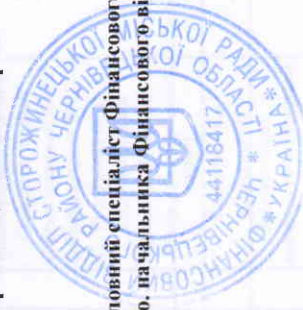
*** Заднаються пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник Відділу освіти
Сторожиницької міської ради



Ярослав СТРИЛЕЦЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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



Альона ШУТАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)