

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

1.	0600000	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Заставнівської міської ради Чернівецької області			43065925
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Заставнівської міської ради Чернівецької області			43065925
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	2452800000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права громадян на здобуття дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити 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»

гривень

№ 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Організація харчування в закладах дошкільної освіти.	1 616 500,00	821 297,30	2 437 797,30	1 133 054,85	765 456,32	1 898 511,17	-483 445,15	-55 840,98	-539 286,13
2	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування закладу дошкільної освіти.	5 593 390,00	136 414,00	5 729 804,00	5 296 856,79	47 513,62	5 344 370,41	-296 533,21	-88 900,38	-385 433,59
	<b>УСЬОГО</b>	<b>7 209 890,00</b>	<b>957 711,30</b>	<b>8 167 601,30</b>	<b>6 429 911,64</b>	<b>812 969,94</b>	<b>7 242 881,58</b>	<b>-779 978,36</b>	<b>-144 741,36</b>	<b>-924 719,72</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	Причиною відхилення є високий рівень захворюваності дітей, що спричинило зменшення видатків на харчування в закладах дошкільної освіти.
2	Причиною відхилення є економія заробітної плати з нарахуваннями в зв'язку з відпустками за власний рахунок, економія по використанню енергоносіїв, по придбанню будівельних матеріалів, воріт в зв'язку з зменшеннями вартості їх придбання та економією вартості послуг із збільшення потужності електричного лічильника.

## 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
1	Про організацію харчування дітей у закладах загальної середньої та дошкільної освіти Заставнівської міської ради на 2024 рік.	1 616 500,00	821 297,30	2 437 797,30	1 133 054,85	765 456,32	1 898 511,17	-483 445,15	-55 840,98	-539 286,13
	<b>Усього</b>	<b>1 616 500,00</b>	<b>821 297,30</b>	<b>2 437 797,30</b>	<b>1 133 054,85</b>	<b>765 456,32</b>	<b>1 898 511,17</b>	<b>-483 445,15</b>	<b>-55 840,98</b>	<b>-539 286,13</b>

## 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
	<b>затрат</b>											
1	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	звіт по мережі, штатах та контингентах	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	од.	звіт по мережі, штатах та контингентах	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	<b>всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)</b>	<b>од.</b>		<b>33,10</b>	<b>0,00</b>	<b>33,10</b>	<b>33,10</b>	<b>0,00</b>	<b>33,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	17,55	0,00	17,55	17,55	0,00	17,55	0,00	0,00	0,00
3	адмінперсоналу (за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	спеціалістів	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	робітників	од.	штатний розпис	12,55	0,00	12,55	12,55	0,00	12,55	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
	кількість дітей з особливими освітніми потребами	осіб	звіт по мережі, штатах та контингентах	4,00	0,00	4,00	6,00	0,00	6,00	2,00	0,00	2,00
3	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	статистична звітність	165,00	135,00	300,00	165,00	135,00	300,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	статистична звітність	292,00	0,00	292,00	292,00	0,00	292,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
7	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	кошторис	43 696,00	6 911,00	50 607,00	38 969,00	5 958,00	44 927,00	-4 727,00	-953,00	-5 680,00
8	діто-дні відвідування	днів	статистична звітність	21 000,00	0,00	21 000,00	20 504,00	0,00	20 504,00	-496,00	0,00	-496,00
	<b>якості</b>											
10	кількість днів відвідування	од.	розрахункові дані	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00
11	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахункові дані	57,00	0,00	57,00	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	С. ліця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>затрат</b>		
1	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Розбіжності відсутні.
2	кількість груп	од.	Розбіжності відсутні.
3	педагогічного персоналу	од.	Розбіжності відсутні.
3	адмінперсоналу (за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Розбіжності відсутні.
3	спеціалістів	од.	Розбіжності відсутні.
3	робітників	од.	Розбіжності відсутні.
	<b>продукту</b>		
	кількість дітей з особливими освітніми потребами	осіб	Причиною розбіжностей є збільшення кількості дітей з ООП.
3	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Розбіжності відсутні.
5	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Розбіжності відсутні.
	<b>ефективності</b>		
7	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	Причиною розбіжностей є економія заробітної плати з нарахуваннями в зв'язку з відпустками за власний рахунок, економія по використанню енергоносіїв, економія по придбанню будівельних матеріалів, воріт та оплаті послуг із збільшення потужності електричного лічильника за рахунок зменшення вартості, а також за рахунок економії по оплаті послуг харчування в зв'язку з захворюваннями дітей та зменшенням відсотка відвідування закладів дошкільної освіти.
8	діто-дні відвідування	днів	Причиною розбіжностей є захворюваність дітей, що зумовило зменшення кількості днів відвідування ними закладів дошкільної освіти.
	<b>якості</b>		
10	кількість днів відвідування	од.	Розбіжності відсутні.
11	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розбіжності відсутні.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основною причиною розбіжностей є економія заробітної плати з нарахуваннями, за рахунок відпусток за власний рахунок, економія по використанню енергоносіїв, економія по оплаті послуг харчування, через хвороби дітей та відповідно зменшення відсотка відвідування ними закладів дошкільної освіти, а також економія по придбанню будівельних матеріалів, воріт та оплаті послуг зі збільшення потужності електричного лічильника за рахунок зменшення вартості.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2023 році на виконання бюджетної програми спрямовано кошти в сумі 6 429 911,64 грн., що становить 89,0% до планових показників (7 209 890,00 грн.). Надійшла батьківська плата за харчування дітей в сумі 771 436,32 грн., що становить 94,0% до планових показників (821 297,30 грн.). Отримано гранти та субвенції в сумі 12 413,62 грн. Капітальні видатки становлять 35 100,00 грн., що становить 28,3 % до планових показників. Низький відсоток виконання зумовлений зменшенням вартості придбання воріт вуличних.

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

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

\*\*\* Значаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, культури, молоді та спорту  
Заставнівської міської ради



(підпис)

Зоряна ПАЗІУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер централізованої бухгалтерії



(підпис)

Наталія ОСТАПОВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)