

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 2022 рік**

1.	06000000 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, сім'ї, молоді та спорту Носівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	41104003 (код за СДРПОУ)	2550800000 (код бюджету)
2.	06100000 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, сім'ї, молоді та спорту Носівської міської ради (найменування відповідального виконання)	41104003 (код за СДРПОУ)	
3.	0611010 (код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Типової програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0910 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання дошкільної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	Ціль державної політики
№ з/п	1	забезпечення доступності та безоплатності дошкільної освіти в державних та комунальних дошкільних навчальних закладах у межах державних вимог до змісту, рівня й обсягу дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належних умов для надання дошкільної освіти та виховання дітей

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	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»

№ 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	Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами	13 245 100,00	159 412,10	13 404 512,10	9 670 287,00	98 885,00	9 769 172,00	-3 574 813,00	-60 527,10	-3 635 340,10
2	Виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту в підвальному приміщенні Носівського ДНЗ №1 "Барвінок" комбінованого типу Носівської міської ради	0,00	49 900,00	49 900,00	0,00	49 128,00	49 128,00	0,00	-772,00	-772,00
3	Придбання генератора	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	-5 000,00	-5 000,00
	УСЬОГО	13 245 100,00	244 312,10	13 489 412,10	9 670 287,00	178 013,00	9 848 300,00	-3 574 813,00	-66 299,10	-3 641 112,10

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	1	Пояснення
1	1	Економія бюджетних коштів за рахунок зменшення фонду заробітної плати у зв'язку перебування працівників на простій, зменшення кількості днів відгування - у зв'язку перебування закладів на простій через введення військовий стану згідно указу президента № 64/2020 від 24 лютого 2022 року

2	Економія коштів виникла за рахунок зменшення вартості робіт по виготовленню проектно-кошторисної документації по об'єкту "Капітальний ремонт захисної споруди цивільного захисту в підвальному приміщенні Носівського ДНЗ №1 "Барвінок"	
3	Економія коштів виникла під час закупівлі генератора для Носівського ДНЗ №1 "Барвінок"	

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	12	13
	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
	заграт											
1	середньорічне число посадових окладів (ставка) педагогічного персоналу	од.	Штагани розписи	41,86	0,00	41,86	38,75	0,00	38,75	-3,11	0,00	-3,11
2	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штагани розписи	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штагани розписи	52,10	0,00	52,10	49,35	0,00	49,35	-2,75	0,00	-2,75
4	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа дошкільних навчальних закладів	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість груп	од.	мережа дошкільних навчальних закладів	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
6	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штагани розписи	96,96	0,00	96,96	91,10	0,00	91,10	-5,86	0,00	-5,86
7	Обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації на проведення капітального ремонту захисної споруди цивільного захисту в підвальному приміщенні ДНЗ " №1 Барвінок"	тис. грн.	кошторис	0,00	49,90	49,90	0,00	49,13	49,13	0,00	-0,77	-0,77
8	Обсяг видатків на придбання генератора	тис. грн.	кошторис	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00

гривень

№ з/л	продукту	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	кількість дітей від 0 до 6 років	кількість виготовлених проєктів	кількість придбаних генераторів	ефективності	Середні витрати на 1 проєкт	до-ли відвідування	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	Середні витрати на 1 генератор	якості	відсоток охоплення дітей дошкільного освітнього відвідування	кількість днів відвідування	продукту				
1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	404,00	0,00	404,00	0,00	49,90	0,00	404,00	0,00	0,00	49,90	0,00	352,00	0,00	-52,00	0,00	-52,00
2	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	1 027,00	0,00	1 027,00	0,00	0,00	0,00	1 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874,00	0,00	-153,00	0,00	-153,00
3	кількість виготовлених проєктів	од.	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість придбаних генераторів	од.	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Середні витрати на 1 проєкт	тис грн.	0,00	0,00	0,00	49,90	0,00	49,90	0,00	49,90	0,00	49,90	0,00	49,13	0,00	0,00	-0,77	-0,77
1	до-ли відвідування	днів	16 160,00	0,00	16 160,00	0,00	0,00	0,00	16 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 009,00	0,00	-11 151,00	0,00	-11 151,00
2	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	тис грн.	32,80	0,60	32,80	0,60	0,60	0,60	32,80	0,60	0,60	0,60	0,60	27,50	0,50	-5,30	-0,10	-5,40
3	Середні витрати на 1 генератор	тис грн.	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	якості																	
1	відсоток охоплення дітей дошкільного освітнього відвідування	відс.	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість днів відвідування	од.	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/л	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	заграт		
1	середньорічне число посадових осіб (ставка) педагогічного персоналу	од.	У зв'язку зі зменшенням кількості вихованців в ДНЗ "Дзвіночок" та закінчення терміну перебування у садочку ДНЗ №1 "Барвинок" дітей з ООС призвело до зменшення штату та чисельності працівників
3	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	У зв'язку зі зменшенням кількості вихованців в ДНЗ "Дзвіночок" та закінчення терміну перебування у садочку ДНЗ №1 "Барвинок" дітей з ООС призвело до зменшення штату та чисельності працівників
6	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	У зв'язку зі зменшенням кількості вихованців в ДНЗ "Дзвіночок" та закінчення терміну перебування у садочку ДНЗ №1 "Барвинок" дітей з ООС призвело до зменшення штату та чисельності працівників
7	Обсяг витрат на виготовлення проєктно-кошторисної документації на проведення капітального ремонту захисної споруди швейного замісту в підвальному приміщенні ДНЗ " №1 Барвинок"	тис грн.	Відхилення обсягів витрат на виготовлення ПКД виникло під час виконання проєктних робіт
	продукту		

1	кількість дітей, що вивчають дошкільні заклади	осіб	Зменшення кількості вихованців дошкільних навчальних закладів через демографічну ситуацію.
2	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Зменшення кількості вихованців дошкільних навчальних закладів через демографічну ситуацію.
ефективності			
Середні витрати на 1 проєкт			
1	дитино-дні відвідування	тис грн, днів	На відхилення фактичних показників від планових вплинули показники затрат
2	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	тис грн, якості	Відхилення планових показників від фактичних через припинення освітнього процесу з метою збереження життя та здоров'я учасників освітнього процесу під час дієво-воєнного стану в країні згідно наказу від 28 лютого 2022 року № 37 "Про організацію роботи закладів освіти, підпорядкованих Відділу освіти, сім'ї, молоді та спорту Носівської міської ради", рішення сесії Носівської міської ради від 30.08.2022 року № 2/25-VIII "Про організацію освітнього процесу в 2022-2023 навчальному році в закладах освіти Носівської міської ради Чернігівської області під час дієво-воєнного стану"

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
 "На досягнення мети та виконання завдань програми вплинули показники продукту і затрат. На зниження ефективності виконання програми вплинуло припинення освітнього процесу в дошкільних навчальних закладах через запровадження правового режиму воєнного стану на території України.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
 Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611010 "Надання дошкільної освіти" у 2022 році виконані частково. За напрямом використання бюджетних коштів "Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами" забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, оплату за комунальні послуги. Аналіз стану виконання результативних показників показав відхилення планових від фактичних за рахунок економії фонду заробітної плати, зменшення кількості діто-днів відвідування. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Значачуться покриття щодо причини відхилення обсягів касових видатків (надання кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми
 *** Значачуться покриття щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників

Начальник



Наталія ТОНКОНОГ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Олена МОКІСЬКО
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер