

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.	0600000	Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області			41839175
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за СДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області			41839175
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за СДРПОУ)
3.	0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	15513000000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання на належному рівні послуг з дошкільної освіти та виховання дівчат та хлопців.

5. Мета бюджетної програми

Надання на належному рівні послуг з дошкільної освіти та виховання дівчат і хлопців закладами дошкільної освіти.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дівчат і хлопців закладами дошкільної освіти.

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			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	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування закладів дошкільної освіти	12 743 300,00	67 000,00	12 810 300,00	10 252 706,86	62 440,48	10 315 147,34	-2 490 593,14	-4 559,52	-2 495 152,66	
	УСЬОГО	12 743 300,00	67 000,00	12 810 300,00	10 252 706,86	62 440,48	10 315 147,34	-2 490 593,14	-4 559,52	-2 495 152,66	

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	Відхилення утворене по ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ: КЕКВ 2111 - 1644295,47 грн, КЕКВ 2120 - 202687,19 грн. Відповідно до Закону України від 12 травня 2015 року № 389-VIII «Про правовий режим воєнного стану», Закону України від 24 лютого 2022 року №2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» заклади дошкільної освіти були переведені на простій, через відсутність укриттів, крім Бочмаївського ЗДО. КЕКВ 2210 - 112944,00 грн, КЕКВ 2230 - 96452,80 грн, КЕКВ 2240 - 36492,92 грн, КЕКВ 2272 - 7987,17 грн, КЕКВ 2273 - 87911,29 грн, КЕКВ 2274 - 84202,22 грн, КЕКВ 2275 - 217620,00 грн (економія, через простій та згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами) були введені обмеження щодо закупівлі товарів та послуг). Відхилення утворене по СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ: КЕКВ 2230 передбачалось 67000,00 грн, надійшло 62440,48 грн, дебіторська заборгованість становить 4559,52 грн, що пояснюється запізненням надходжень батьківської плати за відвідування садочків дітьми.
---	--

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 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
	в тому числі жінок			63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі чоловіків			16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість закладів дошкільної освіти	од.	Рішення Куяльницької сільської ради від 02 вересня 2022 року № 4405-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької с/р на 2022-2023 навчальний рік"	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	од.	Штатний розпис закладів дошкільної освіти	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
3	число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу (в тому числі адмінперсоналу)	од.	Зведена таблиця по ставкам на 01.09.2022 р.(з урахуванням тарифікацій на 2022-2023 н.р.)	26,75	0,00	26,75	26,75	0,00	26,75	0,00	0,00	0,00
4	число штатних одиниць (ставок) інших працівників (спеціалістів і робітників)	од.	Зведена таблиця по ставкам на 01.09.2022 р.(з урахуванням тарифікацій на 2022-2023 н.р.)	57,25	0,00	57,25	57,25	0,00	57,25	0,00	0,00	0,00
5	всього - число штатних одиниць (ставок)	од.	Зведена таблиця по ставкам на 01.09.2022 р.(з урахуванням тарифікацій на 2022-2023 н.р.)	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00	84,00	0,00	0,00	0,00
6	Фактично зайнятих, всього (без зовнішніх сумісників)	осіб	Інформація щодо кількості осіб персоналу директорів ЗДО	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	0,00	0,00	0,00
7	жінки	осіб	Інформація щодо кількості осіб персоналу директорів ЗДО	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00
8	чоловіки	осіб	Інформація щодо кількості осіб персоналу директорів ЗДО	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
9	Загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями	грн.	Кошторис на 2022 рік з урахуванням змін	10 423 700,00	0,00	10 423 700,00	8 576 717,34	0,00	8 576 717,34	-1 846 982,66	0,00	-1 846 982,66

	продукту											
	в тому числі дівчат (відвідують ЗДО)		76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі хлопців (відвідують ЗДО)		107,00	0,00	107,00	107,00	0,00	107,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі дівчат		181,00	0,00	181,00	181,00	0,00	181,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі хлопців		199,00	0,00	199,00	199,00	0,00	199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти (без дітей на соцпатронаті)	осіб	Мережа дошкільних закладів станом на 01.09.2022 р.	183,00	0,00	183,00	183,00	0,00	183,00	0,00	0,00	0,00
2	дівчата	осіб	Мережа дошкільних закладів станом на 01.09.2022 р.	76,00	0,00	76,00	76,00	0,00	76,00	0,00	0,00	0,00
3	хлопці	осіб	Мережа дошкільних закладів станом на 01.09.2022 р.	107,00	0,00	107,00	107,00	0,00	107,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Зведена інформація про кількість дітей від 0 до 6 років в населених пунктах Куяльницької сільської ради	380,00	0,00	380,00	380,00	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00
5	дівчата	осіб	Списки дітей	181,00	0,00	181,00	181,00	0,00	181,00	0,00	0,00	0,00
6	хлопці	осіб	Списки дітей	199,00	0,00	199,00	199,00	0,00	199,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	діто-дні відвідування дітьми закладів дошкільної освіти	людино/день	План	12 627,00	0,00	12 627,00	6 131,00	0,00	6 131,00	-6 496,00	0,00	-6 496,00
2	середні витрати на перебування 1 дитини в закладі дошкільної освіти	грн.	Розрахунок	69 635,52	366,12	70 001,64	56 025,72	341,20	56 366,92	-13 609,80	-24,92	-13 634,72
3	Середньорічні витрати на надання дошкільної освіти дівчатам	грн.	Розрахунок	5 292 299,45	27 825,14	5 320 124,59	4 257 954,76	25 931,57	4 283 886,33	-1 034 344,69	-1 893,57	-1 036 238,26
4	Середньорічні витрати на надання дошкільної освіти хлопцям	грн.	Розрахунок	7 451 000,55	39 174,86	7 490 175,41	5 994 752,10	36 508,91	6 031 261,01	-1 456 248,45	-2 665,95	-1 458 914,40
5	Середній фонд заробітної плати з нарахуваннями однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	124 091,67	0,00	124 091,67	102 103,78	0,00	102 103,78	-21 987,89	0,00	-21 987,89
	якості											
1	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою.	відс.	Розрахунок	48,16	0,00	48,16	48,16	0,00	48,16	0,00	0,00	0,00
2	Відсоток охоплення дівчат дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	41,99	0,00	41,99	41,99	0,00	41,99	0,00	0,00	0,00
3	Відсоток охоплення хлопців дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	53,77	0,00	53,77	53,77	0,00	53,77	0,00	0,00	0,00
4	Динаміка кількості вихованців, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	87,56	0,00	87,56	87,56	0,00	87,56	0,00	0,00	0,00
5	Відсоток жінок від фактично зайнятих	відс.	Розрахунок	79,75	0,00	79,75	79,75	0,00	79,75	0,00	0,00	0,00
6	Відсоток чоловіків від фактично зайнятих	відс.	Розрахунок	20,25	0,00	20,25	20,25	0,00	20,25	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		
9	Загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями продукту	грн.	Відхилення утворене по КЕКВ 2111 -1644295,47 грн, КЕКВ 2120 - 202687,19 грн. Відповідно до Закону України від 12 травня 2015 року № 389-VIII «Про правовий режим воєнного стану», Закону України від 24 лютого 2022 року №2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» заклади дошкільної освіти були переведені на простій, через відсутність укриттів.
	ефективності		
1	діто-дні відвідування дітьми закладів дошкільної освіти	людино/день	ЗДО відправлені на простій через відсутність укриттів, крім Бочманівського ЗДО.
2	середні витрати на перебування 1 дитини в закладі дошкільної освіти	грн.	Утворилась економія через простій закладів дошкільної освіти з причини відсутності укриттів.
3	Середньорічні витрати на надання дошкільної освіти дівчатам	грн.	Поостій через відсутність укриттів.
4	Середньорічні витрати на надання дошкільної освіти хлопцям	грн.	Поостій через відсутність укриттів.
5	Середній фонд заробітної плати з нарахуваннями однієї штатної одиниці якості	грн.	Поостій через відсутність укриттів.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відповідно до Закону України від 12 травня 2015 року № 389-VIII «Про правовий режим воєнного стану», Закону України від 24 лютого 2022 року №2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» заклади дошкільної освіти були переведені на простій, через відсутність укриттів, крім Бочманівського ЗДО. З цієї причини маємо економію коштів. Згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами) були введені обмеження щодо закупівлі товарів та послуг.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програму виконано.

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

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

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

Начальник відділу освіти Куяльницької сільської ради
Подільського району Одеської області




(підпис)

Людмила ВОСТРІКОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Ольга ДЕОРДИЦА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)