

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 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	Управління освіти Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області	43944723
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000	Управління освіти Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області	43944723
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611010	1010 0910 Надання дошкільної освіти	15588000000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей</i>	29742477,00	2601434,00	32343911,00	23972303,00	108270,00	24080573,00	-5770174,00	-2493164,00	-8263338,00
	Усього	29742477,00	2601434,00	32343911,00	23972303,00	108270,00	24080573,00	-5770174,00	-2493164,00	-8263338,00

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 утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простоях.

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	Комплексна програма розвитку освіти Фонтанської сільської ради на 2022-2024 роки	29742477,00	2601434,00	32343911,00	23972303,00	152370,95	24124673,95	-5770174,00	-2449063,05	-8219237,05

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											
1	обсяг витрат	грн.	рішення виконавчого комітету	29742477,00	2601434,00	32343911,00	23972303,00	152370,95	24124673,95	-5770174,00	-2449063,05	-8219237,05
2	кількість закладів дошкільної освіти	од.	звітність	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість груп	од.	звітність	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
4	Усього штатних одиниць	од.	тарифікація	199,87	0,00	199,87	178,23	0,00	178,23	-21,64	0,00	-21,64
5	у т.ч. педагогічні працівники	од.	тарифікація	76,87	0,00	76,87	63,48	0,00	63,48	-13,39	0,00	-13,39
6	тех. працівники	од.	тарифікація	123,00	0,00	123,00	114,75	0,00	114,75	-8,25	0,00	-8,25
	Продукту											
7	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти	од.	розрахунок	645,00	0,00	645,00	645,00	0,00	645,00	0,00	0,00	0,00
8	дівчата	од.	розрахунок	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
9	хлопчики	од.	розрахунок	345,00	0,00	345,00	345,00	0,00	345,00	0,00	0,00	0,00
10	Кількість дітей, які сплачують за харчування	од.	розрахунок	635,00	0,00	635,00	635,00	0,00	635,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
11	Середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	185,19	16,19	201,38	149,26	5,90	155,16	-35,93	-10,29	-46,22
12	діто- дні відвідування	днів	розрахунок	160605,00	0,00	160605,00	25800,00	0,00	25800,00	-134805,00	0,00	-134805,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

13	Середні витрати на харчування 1 дитини	грн.	звітність	18,70	0,00	18,70	4,10	0,00	4,10	-14,60	0,00	-14,60
	Якості											
14	Кількість днів відвідування	днів	звітність	249,00	0,00	249,00	40,00	0,00	40,00	-209,00	0,00	-209,00
15	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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		
1	обсяг витрат	грн.	Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та частина персоналу знаходилась на простую.
2	кількість закладів дошкільної освіти	од.	немає відхилень
3	кількість груп	од.	немає відхилень
4	Усього штатних одиниць	од.	Відхилення виникли внаслідок утворення вакансій
5	у т.ч. педагогічні працівники	од.	немає відхилень
6	тех. працівники	од.	немає відхилень
	Продукту		
7	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти	од.	немає відхилень
8	дівчата	од.	немає відхилень
9	хлопчики	од.	немає відхилень
10	Кількість дітей, які сплачують за харчування	од.	немає відхилень
	Ефективності		
11	Середні витрати на 1 дитину	грн.	Відхилення виникло внаслідок того, що діти не відвідували дошкільні заклади у зв'язку з призупиненням їх роботи
12	діто- дні відвідування	днів	Відхилення утворилося внаслідок того, що заклади дошкільної освіти перейшли на дистанційну форму навчання та діти не відвідували заклади дошкільної освіти.
13	Середні витрати на харчування 1 дитини	грн.	Відхилення виникло у зв'язку з тим, що заклади перейшли на дистанційну форму навчання та діти не харчувались.
	Якості		
14	Кількість днів відвідування	днів	Відхилення виникло внаслідок переходу дошкільних закладів освіти на дистанційну форму навчання.
15	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	немає відхилень

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основними завданнями бюджетної програми є забезпечення права дитини, у тому числі дитини з особливими освітніми потребами, на доступність і безоплатність здобуття дошкільної освіти; забезпечення необхідних умов функціонування і розвитку системи дошкільної освіти; визначення змісту дошкільної освіти; визначення органів управління дошкільною освітою та їх повноважень; визначення прав та обов'язків учасників освітнього процесу, встановлення відповідальності за порушення законодавства про дошкільну освіту. По загальному фонду виділено коштів - 29742477,00 грн; по спеціального фонду - 2601434,00 грн. Касові видатки склали - 23972303,00 грн; по спеціальному фонду - 108270,00 грн. Відхилення касових видатків від планового показника по зазначеному напрямку за загальним фондом пояснюється економією коштів у зв'язку із переходом дошкільних закладів освіти на дистанційну форму навчання через що утворилась економія коштів на енергоносії, продукти харчування, заробітну плату, предмети матеріали, медикаменти тощо.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2022 році забезпечило реалізацію "Надання дошкільної освіти" своєї головної цілі - створення умов для розвитку, виховання і навчання дітей в системі дошкільної освіти.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин 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 Управління

Заступник головного бухгалтера

Валентина ЖУЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)

Тетяна ПАЛІЙ

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)