

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
У редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359/Наказ Міністерства  
фінансів України 26 серпня 2014 року № 836

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	<u>(0)(0)(0)(0)(0)(6)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Літинської селищної ради (найменування головного розпорядника)	<u>(4)(3)(8)(6)(3)(8)(4)(9)</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Літинської селищної ради (найменування відповідального виконавця)	<u>(4)(3)(8)(6)(3)(8)(4)(9)</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>(0)(6)(1)(1)(0)(1)(0)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>(1)(0)(1)(0)</u> (код Типової програмної класифікації видатків та	<u>(0)(9)(1)(0)</u> (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
		Надання дошкільної освіти	<u>(0)(2)(5)(4)(1)(0)(0)(0)(0)(0)</u> (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення доступності і безоплатності дошкільної освіти в комунальних закладах дошкільної освіти у межах державних вимог до змісту, рівня й обсягу дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти
--

6. Завдання бюджетної програми

N 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»

N 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 створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної	18 198 486	1 086 995	19 285 481	16 997 419	458 164	17 455 583	-1 201 067	-628 831	-1 829 898
2	Придбання капітального обладнання	-	136 000	136 000	-	108 000	108 000	-	-28 000	-28 000
	Усього	18 198 486	1 222 995	19 421 481	16 997 419	566 164	17 563 583	-1 201 067	-656 831	-1 857 898

гривень

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\*\*

N з/п	Пояснення
1	2
1	бензопили. За КЕКВ 2240-13609,12 грн. за виготовлення технічної документації щодо відведення земельних ділянок у постійне користування. За спеціальним фондом сума надходжень з врахуванням залишків на початок року становить 634929,14 грн., відповідно до кодів надходжень: 25010100 - 411975,08 грн, батьківська плата за харчування дітей в ЗДО, використано 355059,16 грн.; 25010200 - надійшло 1225 грн. від оприбуткування матеріалів від списаного обладнання і інвентарю і використані на господарські цілі; 25010400-1599 грн., кошти від списаної літератури і обладнання використані для придбання матеріалів на
2	Кредиторська заборгованість за КЕКВ 3110 на 01.01.23р. в сумі 28000 грн., придбання принтера і ноутбука в ЗДО №2

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

N 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	Програма "Організація харчування учнів та вихованців у закладах освіти Літинської	664 055	-	664 055	330 115	-	330 115	-333 940	-	-333 940
2	Програма приведення об'єктів фонду захисних споруд цивільного захисту у готовність	34 039	-	34 039	34 039	-	34 039	-	-	-

гривень

3	Програма забезпечення пожежної та техногенної безпеки в закладах освіти Літвинської	45 979	-	45 979	45 979	-	45 979	-	-	-
	Усього	744 073	-	744 073	410 133	-	410 133	-333 940	-	-333 940

### 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

#### 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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
1	затрат											
1	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	ол.	тарифікація, штатні розписи	139,50	-	139,50	132,19	-	132,19	-7,31	-	-7,31
2	кількість груп	ол.	мережа закладів	20,00	-	20,00	20,00	-	20,00	-	-	-
3	кількість дошкільних навчальних закладів	ол.	мережа закладів	8,00	-	8,00	8,00	-	8,00	-	-	-
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	ол.	тарифікація	54,25	-	54,25	52,92	-	52,92	-1,33	-	-1,33
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	ол.	штатні розписи	75,75	-	75,75	69,77	-	69,77	-5,98	-	-5,98
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	ол.	штатні розписи	9,50	-	9,50	9,50	-	9,50	-	-	-
7	Сума витрат на придбання капітального обладнання	грн.	кошторис	-	136 000,00	136 000,00	-	108 000,00	108 000,00	-	-28 000,00	-28 000,00

2 продукт												
1	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	статистичні дані	751,00	-	751,00	751,00	-	751,00	-	-	-
2	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади всього	осіб	списки дітей	420,00	-	420,00	420,00	-	420,00	-	-	-
3	в т.ч. кількість дівчаток, що відвідують дошкільні заклади	осіб	списки дітей	200,00	-	200,00	200,00	-	200,00	-	-	-
4	в т.ч. кількість хлопчиків, що відвідують дошкільні заклади	осіб	списки дітей	220,00	-	220,00	220,00	-	220,00	-	-	-
5	Кількість одиниць придбаного капітального обладнання	ол.	інформаційні дані	-	6,00	6,00	-	4,00	4,00	-	-2,00	-2,00

3 ефективності												
1	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	середні витрати на 1 дитину всього	грн.	розрахунок	43 330,00	2 588,00	45 918,00	40 470,00	1 091,00	41 561,00	-2 860,00	-1 497,00	-4 357,00
2	діто-дні відвідування	днів	статистичні дані	57 960,00	-	57 960,00	19 996,00	-	19 996,00	-37 964,00	-	-37 964,00
3	в т.ч. середні витрати на дітей жіночої статі	грн.	розрахунок	8 665 946,00	-	8 665 946,00	8 094 009,00	-	8 094 009,00	-571 937,00	-	-571 937,00
4	в т.ч. середні витрати на дітей чоловічої статі	грн.	розрахунок	9 532 540,00	-	9 532 540,00	8 903 410,00	-	8 903 410,00	-629 130,00	-	-629 130,00
5	Середні видатки на придбання одиниці капітального обладнання	грн.	розрахунок	-	22 667,00	22 667,00	-	27 000,00	27 000,00	-	4 333,00	4 333,00

4 якості												
1	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість днів відвідування	днів	звітні дані	138,00	-	138,00	48,00	-	48,00	-90,00	-	-90,00

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1	середньорічне число ставок/штатних одиниць	ол.	Зменшилась кількість асистентів вихователів в зв'язку із вибуттям дітей з ООП
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	ол.	В зв'язку з економією коштів скорочено посади робітників
3	сума витрат на придбання капітального обладнання	грн.	зарєстровано фінансові зобов'язання в органах державної влади, рахується кредиторська заборгованість на дану суму за поданням і примитивом для ЗПО №2
2	продукту		
1	кількість одиниць придбаного капітального обладнання	ол.	Не придбано принтер і ноутбук, рахується кредиторська заборгованість
3	ефективності		
1	середні витрати на 1 дитину всього	грн.	із зв'язку із зменшенням видатків через запровадження дистанційної форми навчання через виськову агресію росії проти України, зменшилися витрати на придбання обладнання
2	діто-дні відвідування	днів	із зв'язку із запровадженням дистанційної форми навчання через виськову агресію росії проти України, з 24.02. до 01.09. зменшилася кількість днів відвідування дітьми ЗПО
3	в т.ч. середні витрати на дітей жіночої статі	грн.	В зв'язку із зменшенням видатків, зменшилися відповідно середні видатки на осіб жіночої статі
4	в т.ч. середні витрати на дітей чоловічої статі	грн.	В зв'язку із зменшенням видатків, зменшилися відповідно середні видатки на осіб чоловічої статі
5	середні видатки на придбання одиниці капітального обладнання	грн.	В зв'язку із зменшенням кількості придбаного обладнання, збільшилися середні видатки на придбання одиниці обладнання.
4	якості		
1	кількість днів відвідування	днів	із зв'язку із запровадженням дистанційної форми навчання через виськову агресію росії проти України, було запроваджено дистанційну форму навчання з 24.02. до 01.09. зменшилася кількість днів відвідування дітьми ЗПО

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результати показники бюджетної програми виконані не в повній мірі, тому що з 24.02.2022 року, в зв'язку з запровадженням воєнного стану, заклади не працювали.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому, бюджетна програма за КПКВК 0611010 Надання дошкільної освіти виконана на 93,4%. Ціль державної політики-забезпечення доступності і безоплітності дошкільної освіти в комунальних закладах дошкільної освіти у межах державних вимог до змісту, рівня, й обсягу дошкільної освіти досягнута. А завдання бюджетної програми- забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей - виконані частково, через воєнну агресію Росії проти України. Тому, при проведенні

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

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

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

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_  
**Надія ЛИПКАНЬ**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -  
головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_  
**Ангеліна СОКОЛЮК**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,  
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}