

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000	Компаніївська селищна рада Кропивницького району Кіровоградської області			04364911
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Компаніївська селищна рада Кропивницького району Кіровоградської області			04364911
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0111010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	1151100000
	(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 надання якісної дошкільної освіти дошкільними закладами освіти

5. Мета бюджетної програми

Надання дошкільної освіти дівчаткам та хлопчикам дошкільними навчальними закладами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дівчаток та хлопчиків

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	Фінансування забезпечення надання якісної дошкільної освіти дошкільними закладами освіти	12 249 421,00	451 200,00	12 700 621,00	11 682 122,00	262 860,00	11 944 982,00	-567 299,00	-188 340,00	-755 639,00
2	Виконання завдань (просктів) з інформатизації	50 356,00	0,00	50 356,00	50 356,00	0,00	50 356,00	0,00	0,00	0,00
3	Інші джерела власних надходжень	0,00	0,00	0,00	0,00	49 396,00	49 396,00	0,00	49 396,00	49 396,00
	УСЬОГО	12 299 777,00	451 200,00	12 750 977,00	11 732 478,00	312 256,00	12 044 734,00	-567 299,00	-138 944,00	-706 243,00

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	Обсяг касових видатків зменшився проти планових показників у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів, а саме на придбання предметів, матеріалів та інвентарю, оплата за продукти харчування, оплата комунальних послуг та енергоносіїв та інших послуг. Залишок коштів на кінець року утворився у зв'язку з тим, що батьківська плата за харчування не була використана через нестабільну роботу закладів дошкільної освіти у військовий час.
3	Надходження в натуральні

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
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
	затрат											
	обсяг витрат на придбання комп'ютерного обладнання та приладдя	грн.	Рішення сесії	28 900,00	0,00	28 900,00	28 900,00	0,00	28 900,00	0,00	0,00	0,00
	обсяг витрат на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів, принтерів, а також супутні послуги	грн.	Рішення сесії	6 480,00	0,00	6 480,00	6 480,00	0,00	6 480,00	0,00	0,00	0,00
	обсяг витрат на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Рішення сесії	14 976,00	0,00	14 976,00	14 976,00	0,00	14 976,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	20,75	0,00	20,75	20,82	0,00	20,82	0,07	0,00	0,07
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Рішення сесії	7,25	0,00	7,25	6,75	0,00	6,75	-0,50	0,00	-0,50
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Рішення сесії	5,17	0,00	5,17	5,50	0,00	5,50	0,33	0,00	0,33
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Рішення сесії	40,00	0,00	40,00	38,00	0,00	38,00	-2,00	0,00	-2,00

	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Рішення сесії	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	кількість груп	од.	Рішення сесії	13,00	0,00	13,00	14,00	0,00	14,00	1,00	0,00	1,00
	всього-середньорічне число ставок(іплатних одиниць)	од.	Рішення сесії	73,17	0,00	73,17	71,07	0,00	71,07	-2,10	0,00	-2,10
	продукту											
	кількість придбаной комп'ютерної обладнання та приладдя	од.	Рішення сесії	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	кількість послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	од.	Угода	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00	0,00	0,00	0,00
	кількість послуг консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	од.	Угода	72,00	0,00	72,00	72,00	0,00	72,00	0,00	0,00	0,00
	Із загальної кількості дітей: діти у міській місцевості	осіб	Журнал відвідувань	132,00	0,00	132,00	81,00	0,00	81,00	-51,00	0,00	-51,00
	Із загальної кількості дітей: діти у сільській місцевості	осіб	Журнал відвідувань	79,00	0,00	79,00	36,00	0,00	36,00	-43,00	0,00	-43,00
	кількість дітей (дівчаток), що відвідують дошкільні заклади	осіб	Журнал відвідувань	96,00	0,00	96,00	56,00	0,00	56,00	-40,00	0,00	-40,00
	кількість дітей (хлопчиків), що відвідують дошкільні заклади	осіб	Журнал відвідувань	115,00	0,00	115,00	61,00	0,00	61,00	-54,00	0,00	-54,00
	кількість дітей що відвідують дошкільні навчальні заклади	осіб	Журнал відвідувань	211,00	0,00	211,00	117,00	0,00	117,00	-94,00	0,00	-94,00
	ефективності											
	середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки та приладдя	грн.	Розрахункові дані	14 450,00	0,00	14 450,00	14 450,00	0,00	14 450,00	0,00	0,00	0,00
	середня вартість однієї одиниці послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	грн.	Розрахункові дані	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00
	середньомісячна вартість на послуги у сфері інфореаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Розрахункові дані	1 248,00	0,00	1 248,00	1 248,00	0,00	1 248,00	0,00	0,00	0,00
	діто-дні відвідування	днів	Журнал відвідувань	36 925,00	0,00	36 925,00	13 646,00	0,00	13 646,00	-23 279,00	0,00	-23 279,00

	витрати на перебування однієї дитини в дошкільному закладі	грн.	Розрахунок	58 293,00	2 138,00	60 431,00	100 277,60	2 668,85	102 946,45	41 984,60	530,85	42 515,45
	якості											
	відсоток забезпечення придбаного комп'ютерного обладнання та приладдя	відс.	Звітність установи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток наданих послуг на поточний ремонт та обслуговування комп'ютерів , принтерів, а також супутні послуги	відс.	Звітність установи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток наданих послуг у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	відс.	Звітність установи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	кількість днів відвідування	днів	Журнал відвідувань	175,00	0,00	175,00	117,00	0,00	117,00	-58,00	0,00	-58,00

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		
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Відхилення пояснюється тим , що збільшилось середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу.
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Відхилення пояснюється тим , що зменшилось середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу.
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Відхилення пояснюється тим , що збільшилось середньорічне число штатних одиниць спеціалістів.
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Відхилення пояснюється тим , що зменшилося середньорічне число штатних одиниць робітників.
	кількість груп	од.	Відхилення пояснюється тим , що збільшилось кількість груп.
	всього-середньорічне число ставок(штатних одиниць)	од.	Відхилення пояснюється тим , що зменшилося середньорічне число ставок (штатних одиниць).
	продукту		

	Із загальної кількості дітей: діти у міській місцевості	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилася фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
	Із загальної кількості дітей: діти у сільській місцевості	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
	кількість дітей (дівчаток), що відвідують дошкільні заклади	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
	кількість дітей (хлопчиків), що відвідують дошкільні заклади	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
	кількість дітей що відвідують дошкільні навчальні заклади	осіб	Відхилення пояснюється тим , що зменшилась фактично середньорічна кількість дітей на кінець року
	ефективності		
	діто-дні відвідування	днів	Зменшилися діто-дні відвідування в зв'язку із зменшенням кількості дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти.
	витрати на перебування однієї дитини в дошкільному закладі	грн.	Відхилення виникло у зв'язку із зменшенням кількості дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти.
	якості		
	кількість днів відвідування	днів	Відхилення виникло тому, що зменшилася кількіть дітей, які відвідують ЗДО та нерегулярне відвідування.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
КПКВК:0111010 "Надання дошкільної освіти" завдання бюджетної програми виконано відповідно до обсягу бюджетних асигнувань. На досягнення мети та виконання завдань програми вплинули зміни показників продукту і затрат. На зниження ефективності виконання програми вплинуло кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади, у зв'язку хворобою дітей та військовим станом в Україні, відповідно збільшилися і витрати на одну дитину. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Економія коштів склалася у зв'язку з раціональним використанням коштів. Залишок коштів по спеціальному фонду на кінець року утворився у зв'язку з тим, що в кінці року не були використані кошти, отримані як батьківська плата за харчування, через скорочення відвідування дітьми закладів. Касові видатки по спеціальному фонду становлять: 312256,12 грн. З них: інші джерела власних надходжень (натуральна форма) 49396,07 грн. – набір спортивний, набір груповий та отримані від ЮНІСЕФ 6 боксів з навчально-розвивальними матеріалами (до комплектів увійшли розвивальні ігри, розмальовки тощо, які розроблені для стимулювання позитиву пізніх навичок та злібностей у дошкільнят).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Завдання, передбачені бюджетною програмою 0111010 "Надання дошкільної освіти", у 2023 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки, надали можливість цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тими, що було затверджено паспортом бюджетної програми, виникли в наслідок економії бюджетних коштів. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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.

Селищний голова

(підпис)

Олександр МАСЛЮКОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер

(підпис)

Оксана ХОМІЩКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)