

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 2023 рік**

1.	<b>0600000</b>	<b>Центр фінансово-господарського та навчально-методичного забезпечення закладів освіти і культури</b>			<b>41834402</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b>	<b>Центр фінансово-господарського та навчально-методичного забезпечення закладів освіти і культури Розвадівської с/р Стрийського району Львівської обл</b>			<b>41834402</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611010</b>	<b>1010</b>	<b>0910</b>	<b>Надання дошкільної освіти</b>	<b>1352500000</b>
	(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	Надання всебічної допомоги сім'ї у розвитку, вихованні та навчанні дітей

**5. Мета бюджетної програми**

**Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами**

**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	Забезпечити створення належних умов надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	10 796 279,81	5 197 949,00	15 994 228,81	10 423 179,02	3 697 740,59	14 120 919,61	-373 100,79	-1 500 208,41	-1 873 309,20
2	Погашення кредиторської заборгованості	10 937,60	0,00	10 937,60	10 937,60	0,00	10 937,60	0,00	0,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>10 807 217,41</b>	<b>5 197 949,00</b>	<b>16 005 166,41</b>	<b>10 434 116,62</b>	<b>3 697 740,59</b>	<b>14 131 857,21</b>	<b>-373 100,79</b>	<b>-1 500 208,41</b>	<b>-1 873 309,20</b>

**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	

1	За звітний період відхилення планових показників від касових по загальному фонду в сумі 373 100,79 грн. пояснюються тим, що виникла економія витратків на продукти харчування, економія коштів на відрядження та економія оплати за комунальні послуги. Економія коштів по спеціальному фонду у сумі 1 500 208,41 грн. складається з економії витратків на продукти харчування та економії при проведенні закупівель по об'єкту "Капітальний ремонт приміщення ДНЗ в с. Верин".
---	---

8. Витатки (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 витатки (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

гривень

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 витратків (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
	<b>затрат</b>											
	Кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа, штати і контингенти	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість груп продукту	од.	мережа, штати і контингенти	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа, штати і контингенти	160,00	0,00	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	розрахунок	67 545,11	32 487,18	100 032,29	65 213,23	23 110,87	88 324,10	-2 331,88	-9 376,31	-11 708,19
	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	45,00	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00	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
	<b>затрат</b>		
	<b>продукту</b>		
	<b>ефективності</b>		
	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	Витрати на перебування одну дитину зменшилися на 2 331,88 по загальному фонду і на 9 376,31 по спеціальному фонду у зв'язку з економією при закупівлі продуктів харчування, та економією витрат на комунальні послуги.

	якості		
--	--------	--	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми зменшились від планових показників зі змінами у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВ 0611010 "Надання дошкільної освіти" запроваджена для надання якісної дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами. Бюджетна програма є актуальною і забезпечена коштами для її виконання.

\* 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

директор



(підпис)

Роман ЦАР

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

головний бухгалтер

(підпис)

Ольга ВЕРХІВСЬКА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)