

**Звіт**  
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету  
за 2020 рік

1.	0600000	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради
	(код)	(найменування головного розпорядника)
2.	0610000	Департамент освіти та гуманітарної політики Черкаської міської ради
	(код)	(найменування відповідального виконавця)
3.	0611010	Надання дошкільної освіти
	(код)	(найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Задоволення потреб в наданні освітніх послуг закладами дошкільної освіти міста.
2	Забезпечення повноцінного і якісного харчування вихованців дошкільних навчальних закладів міста
3	Підвищення статусу педагогічних працівників закладів дошкільної освіти міста шляхом встановлення їм муніципальних надбавок
5.	Мета бюджетної програми:
	Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг дошкільних навчальних закладів. Надання дошкільної освіти закладами дошкільної освіти міста. Фінансова підтримка та організація харчування дітей, батьки яких є учасниками антитерористичної операції. Забезпечення соціальної підтримки учасників антитерористичної операції, членів їх сімей та сімей загиблих учасників антитерористичної операції, здійснення невідкладних соціально-економічних заходів, спрямованих на підвищення рівня їх соціального захисту. Стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти.

6. Завдання бюджетної програми:

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей
2	Створення умов для харчування дітей, батьки яких є учасниками антитерористичної операції
3	Стимулювання педагогічних працівників шляхом встановлення їм муніципальної надбавки
4	Забезпечення умов для надання дошкільної освіти дітям, які потребують корекції психофізичного розвитку

7. 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	спец фонд	усього	загальний фонд	спец фонд	усього	загальний фонд	спец фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Утримання дошкільних навчальних закладів: забезпечення оплати заробітної плати, комунальних послуг та енергоносіїв, харчування вихованців, інші витрати.									
1	заробітна плата, комунальні послуги та енергоносії, інші	307 484 407,24	31 868 201,98	339 352 609,22	284 369 311,36	17 859 758,64	302 229 070,00	-23 115 095,88	-14 008 443,34	-37 123 539,22
	Продукти харчування згідно програми організації харчування дітей, батьки яких є учасниками антитерористичної операції									
2	Продукти харчування	1 081 836,00	0,00	1 081 836,00	1 081 836,00	0,00	1 081 836,00	0,00	0,00	0,00
	Виплата муніципальної надбавки за складність та напруженість в роботі педагогічним працівникам закладів дошкільної освіти м. Черкаси									

3	оплата заробітної плати	13 082 784	0,0	13 082 784,0	11 950 337,46	0	11 950 337,5	-1 132 446,54	0,0	-1 132 446,54
4	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування в ДНЗ міста		814000,0	814 000,0		0	0,0	0,00	-814 000,00	-814 000,00
5	Придбання обладнання та спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку осіб з особливими освітніми потребами для інклюзивних груп закладів дошкільної освіти		210213,0	210 213,0		0	0,0	0,00	-210 213,00	-210 213,00
	<b>Усього:</b>	<b>321 649 027,24</b>	<b>32 892 414,98</b>	<b>354 541 442,22</b>	<b>297 401 484,82</b>	<b>17 859 758,64</b>	<b>315 261 243,46</b>	<b>-24 247 542,42</b>	<b>-15 032 656,34</b>	<b>-39 280 198,76</b>

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми зумовлено запровадженням та територією України та міста Черкаси карантину, що внаслідок припинення з 12.03.2020 відвідування ДНЗ вихованцями призвело до зменшення видатків на оплату праці, харчування, енергоносії, інші поточні видатки, також розбіжність касових видатків виникла за рахунок тимчасово вакантних посад, встановлення тарифів на енергоносії в меншому від запланованого розмірі

#### 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
1	Міська програма соціальної підтримки мешканців міста Черкаси, які забезпечують національну безпеку і оборону, відсіч і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій і Луганській областях, членів їх сімей та членів сімей загиблих громадян, які захищали державний суверенітет України, на 2019-2021	1 081 836,0	0,0	1 081 836,0	1 081 836,0	0,0	1 081 836,0	0,0	0,0	0,0
2	Міська програма стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м. Черкаси та дошкільного підрозділу Черкаського навчально-виховного об'єднання "Дошкільний навчальний заклад -загальноосвітня школа І-ІІ ступенів № 36" ім. Героївприкордонників Черкаської міської ради Черкаської області на 2020-2021 роки	13 082 784,0	0,0	13 082 784,0	11 950 337,5	0,0	11 950 337,5	-1 132 446,5	0,0	-1 132 446,5
	<b>Усього:</b>	<b>14 164 620,0</b>	<b>0,0</b>	<b>14 164 620,0</b>	<b>13 032 173,5</b>	<b>0,0</b>	<b>13 032 173,5</b>	<b>-1 132 446,5</b>	<b>0,0</b>	<b>-1 132 446,5</b>

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

№ 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
	<b>Утримання дошкільних навчальних закладів: забезпечення оплати заробітної плати, комунальних послуг та енергоносіїв, харчування вихованців, інші витрати.</b>											
1	<b>затрат</b>											
	<b>Обсяг фінансування на реалізацію програми - усього</b>	грн.	Рішення ЧМР від 27.12.2019 №2-5671 "Про міський бюджет міста Черкаси на 2020 рік" зі змінами	<b>307 484 407,24</b>	<b>31 868 201,98</b>	<b>339 352 609,22</b>	<b>284 369 311,36</b>	<b>17 859 758,64</b>	<b>302 229 070,00</b>	<b>-23 115 095,88</b>	<b>-14 008 443,3</b>	<b>-37 123 539,22</b>

	обсяг видатків на харчування вихованців за рахунок коштів загального фонду бюджету	грн.	Рішення ЧМР від 27.12.2019 №2-5671 "Про міський бюджет міста Черкаси на 2020 рік" зі змінами	23 376 713,8	0,00	23 376 713,80	16 489 162,35	0,00	16 489 162,35	-6 887 551,45	0,00	-6 887 551,45
	за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особами з особливими освітніми потребами	грн.	Рішення ЧМР від 27.12.2019 №2-5671 "Про міський бюджет міста Черкаси на 2020 рік" зі змінами	393 973,7	0,00	393 973,72	207 298,03	0,00	207 298,03	-186 675,69	0,00	-186 675,69
<p>Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наланними кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми: зменшення в порівнянні з запланованим на 7,5% видатків на реалізацію програми зумовлено запровадженням та територією України та міста Черкаси карантину, що внаслідок припинення з 12.03.2020 відвідування ДНЗ вихованцями призвело до зменшення видатків на оплату праці, харчування, енергоносії, інші поточні видатки. Також розбіжність касових видатків виникла за рахунок наявності тимчасово вакантних посад, встановлення тарифів на енергоносії в меншому від запланованого розмірі.</p>												
	Кількість закладів	од.	Дані мережі установ	53		53	53		53	0,0		0,0
	Проектна потужність закладів	місце	Дані мережі установ	9176		9176	9176		9176	0,0		0,0
	Кількість груп - усього	од.	Зведення звітів по мережі	473		473	469		469	-4,0		-4,00
	у т.ч. санаторні та спеціальні групи	од.	Зведення звітів по мережі	59		59	58		58	-1,0		-1,00
	Кількість штатних одиниць - усього	од.	Штатні розписи установ	2611,4		2 611,40	2584,79		2 584,79	-26,6		-26,61
	у т.ч. педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис установ	1193,7		1 193,70	1 188,12		1 188,12	-5,6		-5,58
<p>Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми : зменшення кількості фактично зайнятих посад в порівнянні зі штатною чисельністю пояснюється здійсненням набору працівників, що були вивільнені на період карантину, зменшення кількості груп в ДНЗ виникло за рахунок закриття трьох груп в ДНЗ № 32 та 1 санаторної груп в ДНЗ 74 внаслідок невідвідування дітьми закладу</p>												
<b>2 продукт</b>												
	Кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	Дані мережі установ	9 878		9878	9601		9601	-277,0		-277,0
	Кількість дітей, що відвідують санаторні та спеціальні групи	осіб	Дані мережі установ	740		740	761		761	21,0		21,0
	Кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти у віці до 5 років	осіб	Дані мережі установ	9 559		9559	9 282		9282	-277,0		-277,0
	Кількість літо-днів відвідування закладів вихованцями	тис.літо-днів	Звітність установ	1719,3		1719,3	1066,8		1066,8	-652,5		-652,5
	Кількість вихованців з особливими освітніми потребами, для яких створено належні умови	осіб	Дані мережі установ	31		31	42		42	11,0		11,0
<p>Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми : зменшення кількості вихованців в ДНЗ виникло за рахунок закриття трьох груп в ДНЗ № 32 та 1 санаторної груп в ДНЗ 74 внаслідок невідвідування дітьми закладу, відрахування дітей в інших групах та закладах внаслідок невідвідування</p>												
<b>3 ефективності</b>												
	Витрати на перебування одного вихованця	грн	Розрахунок	31 128,20	3 138,7	34 266,9	29 618,72	1 860,20	31 478,92	-1509,49	-1278,53	-2788,01
	у т.ч. на одного вихованця за рахунок субвенції на надання державної підтримки особами з особливими освітніми потребами	грн.	Розрахунок	12 708,83		12 708,83	4 935,67		4 935,67	-7773,16		-7773,16
	Середня наповнюваність груп	осіб	Розрахунок	21		21	20		20	-0,4		-0,4
	Кількість вихованців у розрахунку на одну штатну одиницю	осіб	Розрахунок	4		4	4		4	0,0		0,0
	Кількість вихованців у розрахунку на одну штатну одиницю педагогічного персоналу	осіб	Розрахунок	8		8	8		8	0,0		0,0
	Середня завантаженість одного закладу	осіб	Розрахунок	186		186	181		181	-5,2		-5,2
	Середній відсоток завантаженості закладів від їх проектної потужності	%	Розрахунок	107,7		107,7	107,7		107,7	0,0		0,0
	Кількість днів відвідування вихованцями закладу дошкільної освіти в рік	дні	Розрахунок	164		164	106		57	-58,0		-58,0
	Середня вартість харчування одного вихованця за рахунок коштів загального фонду бюджету	грн.	Розрахунок	13,60		13,60	16,57		16,57	2,97		2,97
<b>4 якості</b>												
	відсоток охоплення дітей віком до 6 років з рівнем підготовки до школи "високий"	%	Розрахунок	71,0		71,0	71,0		71	0,0		0,0

	збільшення відсотку охоплення дітей дошкільною освітою від загальної кількості дітей в порівнянні із минулим роком	%	Розрахунок	96,6		96,6	96,6		96,6	0,0		0,0
	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою від 3 до 5 років від загальної кількості дітей цього віку в місті	%	Розрахунок	94,0		94,0	94,0		94,0	0,0		0,0
	забезпеченість належними умовами для здобуття освіти осіб з особливими освітніми потребами	%	Розрахунок	100,0		100,0	100,0		100,0	0,0		0,0
<b>Продукти харчування згідно програми організації харчування дітей, батьки яких є учасниками антитерористичної операції</b>												
1	<b>затрат</b>											
	Обсяг фінансування на реалізацію програми - усього	грн	Рішення ЧМР від 27.12.2019 №2-5671 "Про міський бюджет міста Черкаси на 2020 рік" зі змінами	1 081 836,00	0	1 081 836,00	1 081 836,00	0	1 081 836,00	0,00	0	0,00
2	<b>продукту</b>											
	Кількість дітей учасників антитерористичної операції, які забезпечені харчуванням - усього,	од.	документи, що підтверджують учасника АТО	470		470	503		503	33,0		33,0
	ясельного віку	од.	розрахунок	119		119	121		121	2,0		2,0
	садових груп	од.	розрахунок	351		351	382		382	31,0		31,0
	Кількість діто-днів харчування - усього, в т. числі	тис. діто-днів	звіт по харчуванню	58,1		58,1	54,9		54,9	-3,2		-3,2
	кількість діто-днів харчування дітей ясельного віку	тис. діто-днів	звіт по харчуванню	14,6		14,6	14,2		14,2	-0,4		-0,4
	кількість діто-днів харчування дітей садових груп	тис. діто-днів	звіт по харчуванню	43,5		43,5	40,7		40,7	-2,8		-2,8
Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми:												
3	<b>ефективності</b>											
	Середні витрати на харчування однієї дитини учасника антитерористичної операції на рік	грн	розрахунок	2 301,78		2301,78	2 150,77		2150,77	-151,01		-151,01
	Кількість днів харчування на рік	дні	розрахунок	124		124	109		109	-15		-14,9
	Вартість харчування однієї дитини на день - усього, у т.ч.:	грн.	розрахунок	16,87		16,87	18,53		18,53	2		2
	ясельного віку	грн.	розрахунок	13,37		13,37	13,64		13,64	0		0
	садових груп	грн.	розрахунок	20,37		20,37	20,23		20,23	0		0
Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми: видатки на одного учня зменшились на 151,01 грн., за рахунок зменшення діто- днів відвідування												
4	<b>якості</b>											
	Вісоток забезпеченості потреби в харчуванні вихованців, батькам яких надано статус учасника антитерористичної операції	%	розрахунок	100,0		100,0	100,0		100,0	0,0		0,0
<b>Стимулювання педагогічних працівників закладів дошкільної освіти м.Черкаси</b>												
1.	<b>затрат</b>											
1.1.	Обсяг фінансування на реалізацію програми - усього	грн.	Рішення ЧМР від 27.12.2019 №2-5671 "Про міський бюджет міста Черкаси на 2020 рік" зі змінами	13 082 784,0	0,0	13 082 784,0	11 950 337,5	0,0	11 950 337,5	-1 132 447	0	-1 132 447
Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми: зменшення в порівнянні з запланованим видатків на виконання програми за 2020 виникло за рахунок наявності на період карантину тимчасово вакантних педагогічних посад.												
2.	<b>продукту</b>											
2.1.	Кількість педагогічних працівників, яким встановлена доплата - усього	од.	шлатний розпис	1 192		1 192	1 181	0	1 181	-11	0	-11
3.	<b>ефективності</b>											
3.1	% росту середнього розміру муніципальної надбавки в порівнянні із середнім її розміром в минулому році	%	розрахунок	18,8		18,8	18,8		18,8	0	0	0



3.1	Середня вартість побутової техніки та обладнання	грн	Розрахунок		12 000,0	12 000,0		0,00	0,00		-12 000,00	-12 000,00
3.2	Середня вартість обладнання для дитячих майданчиків	грн	Розрахунок		15 000,0	15 000,0		0,00	0,00		-15 000,00	-15 000,00
3.3	Середня вартість мультимедійної дошки	грн	Розрахунок		120 000,0	120 000,0		0,00	0,00		-120 000,00	-120 000,00
3.4	Середня вартість принтера	грн	Розрахунок		8 000,0	8 000,0		0,00	0,00		-8 000,00	-8 000,00

Внаслідок проведення процедури закупівля та не придбанням всієї запланованої техніки середні показники по окремих позиціям мають відхилення від запланованих.

4	<b>якості</b>											
4.1	Забезпечення побутовою технікою та обладнанням до потреби	%	Розрахунок		100,00	100,00		0	0		-100,00	-100,00
4.2	Забезпечення обладнанням для дитячих майданчиків до потреби	%	Розрахунок		100,00	100,00		0	0		-100,00	-100,00
4.3	Забезпечення ДНЗ принтерами до потреби	%	Розрахунок		100,00	100,00		0	0		-100,00	-100,00
4.4	Забезпечення ДНЗ мультимедійними дошками до потреби	%	Розрахунок		100,00	100,00		0	0		-100,00	-100,00

У зв'язку з не придбанням в повному обсязі всієї техніки, показники якості менші від запланованих

Аналіз стану виконання результативних показників: Показники, що характеризують виконання бюджетної програми, в звітному році виконані не в повному обсязі: заплановано 814000,00 грн., з яких використано 0 грн. Інфляційні процеси та невідбуття закупівель завадили придбанням матеріально технічної бази в тому об'ємі який планувався. Зробивши аналіз, департаментом було передбачено в проєкті на наступний рік додатково придбання побутової техніки, комп'ютерного обладнання, спортивного обладнання для дошкільних навчальних закладів.

**Придбання обладнання та спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку осіб з особливими освітніми потребами для інклюзивних груп закладів дошкільної освіти**

1	<b>затрат</b>											
1.1	Обсяг коштів на придбання обладнання і спеціальних засобів корекції, в тому числі:	грн	кошторис		210 213,0	210 213,00		0,00	0,00		-210 213,00	-210 213,00
1.2	на придбання комп'ютерів	грн	кошторис		210 213,0	210 213,00		0,00	0,00		-210 213,00	-210 213,00
1.3	Кількість комп'ютерів, які необхідно придбати	грн	кошторис		18	18		0,00	0,00		-18,00	-18,00

На придбання обладнання та спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку осіб з особливими освітніми потребами для інклюзивних груп закладів дошкільної освіти процедура закупівлі не відбулась в зв'язку з відсутністю пропозицій від учасників, внаслідок чого кошти в сумі 210213,00 грн. не були використані.

2	<b>продукту</b>											
2.1	Кількість комп'ютерів, які планується придбати	од	Розрахунок		18	18		0	0		-18	-18

В зв'язку з відсутністю пропозицій від учасників торгів закупівля обладнання та спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку для осіб з особливими освітніми потребами для інклюзивних груп закладів дошкільної освіти в кількості 18 одиниць не відбулась

3	<b>ефективності</b>											
3.1	Середня вартість комп'ютера	грн	Розрахунок		11 678,5	11 678,5		0	0		-11 678,5	-11 678,5
	Внаслідок непридбання запланованих засобів корекції показники ефективності мають відхилення від запланованих											
4	<b>якості</b>											
4.1	Забезпечення комп'ютерами, до потреби	%	Розрахунок		100,00	100,00		0	0		-100,00	-100,00
	У зв'язку з непридбанням запланованих засобів корекції, показники якості не виконані											
	Аналіз стану виконання результативних показників. Показники, що характеризують виконання бюджетної програми, в звітному році не виконані: заплановано 210213,00 грн., з яких використано 0 грн. Невідбуття закупівель завадили придбання засобів корекції. Зробивши аналіз, департаментом було передбачено в проєкті на наступний рік додатково придбання обладнання та спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку осіб з особливими освітніми потребами для інклюзивних груп закладів дошкільної освіти.											
10	Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.											0,0
	На виконання бюджетної програми по КПКВК 0611010 "Надання дошкільної освіти" по загальному фонду на 2020 рік було затверджено 321649027,24 грн, фактично виконано 297401484,42 грн. або 92,5% Кредиторська заборгованість в сумі 27532,80 грн. виникла по аварійному ремонту тепломережі ДНЗ в зв'язку з тим, що кошти на рестраційний рахунок були зараховані після 22.00 години 30.12.2020 року і платіжні доручення не були проведені. В цілому результативні показники, передбачені бюджетною програмою були виконані, відхилення окремих результативних показників не містить загального негативного впливу. Бюджетна програма виконується ефективно. Завдання бюджетної програми в цілому досягнуте, оскільки до 11/03.2020 заклади дошкільної освіти функціонували відповідно до встановленого графіку роботи, про що також свідчать досягнуті результативні показники. Враховуючи те, що завдання бюджетної програми було виконано, то можна вважати, що мета бюджетної програми також була досягнута.											

Т.в.о. директора департаменту

Головний спеціаліст

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Б.О.Бєлов

\_\_\_\_\_  
(ініціали та прізвище)

І.М.Компанієць

\_\_\_\_\_  
(ініціали та прізвище)