

Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
3.	0610160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	25559000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення виконавчими органами міських рад, наданих законодавством повноважень у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері освіти м. Чернігова
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування

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
1	затрат											
1.1	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань	5 630 628	1 400 000	7 030 628	4 528 413	115 959	4 644 372	-1 102 215	-1 284 041	-2 386 256
1.2	Площа адміністративних одиниць	кв. м.	Інвентарна справа	2 079,3		2 079,3	2 079,3		2 079,3			
1.3	Кількість штатних одиниць (кількість чоловіків 5 од.)	од.	штатний розпис	17		17	14		14	-3		-3
1.4	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань		60 000	60 000		59 300	59 300		-700	-700
2	продукту											
2.1	Кількість отриманих доручень, листів, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	3 125		3 125	2 604		2 604	-521		-521
2.2	Кількість підготовлених нормативно-правових актів (накази)	од.	журнал реєстрації	1 072		1 072	893		893	-179		-179
2.3	Кількість прийнятих нормативно-правових актів (накази, розпорядження, рішення)	од.	журнал реєстрації	178		178	248		248	70		70
2.4	Кількість перевірок	од.	план роботи	120		120	120		120			
2.5	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів	од.	план роботи	78		78	40		40	-38		-38
2.6	Кількість придбання обладнання	од.	кошторис, план асигнувань		2	2			2			
3	ефективності											
3.1	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг, на одного працівника	од.	розрахунок	195		195	174		174	-21		-21
3.2	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	67		67	60		60	-7		-7
3.3	Кількість перевірок на одного працівника	од.	розрахунок	8		8	8		8			
3.4	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів на одного працівника	од.	розрахунок	5		5	3		3	-2		-2
3.5	Витрати на утримання однієї одиниці (за винятком коштів, призначених по спеціальному фонду на відшкодування видатків за комунальні послуги)	грн.	розрахунок	331 213	9 118	340 331	301 894	7 731	309 625	-29 319	-1 387	-30 706
3.6	Середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування в загальній кількості запланованих	грн.	розрахунок		30 000	30 000		29 650	29 650		-350	-350
4	якості											
4.1	Відсоток підготовлених нормативно-правових актів (наказів) у загальній кількості підготовлених документів	відс.	розрахунок	100		100	100		100			
4.2	Відсоток вчасно виконаних доручень, листів, звернень у загальній кількості	відс.	розрахунок	100		100	100		100			
4.3	Відсоток придбання предметів довгострокового користування	відс.	розрахунок		100	100		100	100			

§ 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
1	затрат		
1.1	Обсяг видатків	грн.	Розбіжність між фактичними та затвердженими показниками пояснюється економічним та раціональним використанням бюджетних коштів, продовженням дії карантинних обмежень, введенням воєнного стану та подоланням наслідків російської військової агресії.
1.3	Кількість штатних одиниць (кількість чоловіків 5 од)	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад на кінець року.
1.4	Обсяг видатків	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками пояснюється різницями цін при проведенні тендерних процедур закупівель.
2	продукту		
2.1	Кількість отриманих доручень, листів, заяв, скарг	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками пояснюється тим, що протягом року було отримано менше доручень, листів, скарг ніж заплановано у зв'язку із продовженням дії карантинних заходів, введенням воєнного стану.
2.2	Кількість підготовлених нормативно-правових актів (накази)	од.	Підготовлених нормативно-правових актів (наказів) на 179 одиниць менше, ніж заплановано у звітному році.
2.3	Кількість прийнятих нормативно - правових актів (накази, розпорядження, рішення)	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками пояснюється тим, що протягом року кількість прийнятих нормативно-правових актів (наказів, розпоряджень, рішень) збільшилась від запланованої кількості.
2.5	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів	од.	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів зменшилась внаслідок введення воєнного стану.
3	ефективності		
3.1	Кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг, на одного працівника	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками пояснюється зменшенням отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг у звітному році.
3.2	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками пояснюється зменшенням кількості підготовлених нормативно-правових актів (наказів).
3.4	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів на одного працівника	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками пояснюється зменшенням кількості проведених засідань, нарад, семінарів.
3.5	Витрати на утримання однієї одиниці (за винятком коштів, призначених по спеціальному фонду на відшкодування видатків за комунальні послуги)	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлена економією по витратам по управлінню освіти.
3.6	Середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування в загальній кількості запланованих	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками пояснюється зменшенням середніх витрат на одиницю обладнання.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0610160 на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року) затверджено видатки за загальним фондом у сумі - 5 630 628,00 грн, проведено касових видатків на суму 4 528 412,72 грн. Відхилення по загальному фонду становить - 1 102 215,28 грн. Основною причиною відхилення за загальним фондом є економічне та раціональне використання бюджетних коштів, продовження дії карантинних заходів, введення воєнного стану та подолання наслідків російської військової агресії. Протягом року було менше проведено перевірок засідань, нарад, семінарів ніж заплановано, зменшилась кількість підготовлених нормативно-правових актів (накази). По спеціальному фонду планові та фактичні показники виконання різняться за рахунок проведення відновлення касових видатків з комунальних послуг. Протягом 2022 року за рахунок спеціального фонду було придбано генератор та стаціонарний СО2 монітор/термогігрометр-контролер. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2022 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. На належному рівні вирішені питання забезпечення управління, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нараховуваних на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


В ході виконання бюджетної програми "Керівництво і управління" у сфері освіти міста Чернігова були реалізовані функції державної політики. Своєчасне фінансування видатків по всім статтям витрат кошторису на 2022 рік забезпечило якісний процес діяльності органів самоврядування. За підсумками 2022 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування Управління освіти Чернігівської міської ради.

* 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.

Начальник управління освіти Чернігівської міської ради



(підпис)

Василь БИЛОГУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Надія КОТ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611010 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0910 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Надання дошкільної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	25559000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належних умов для надання дошкільної освіти та виховання дітей

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти
--

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	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»

№ 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1	Усього	449 072 174,00	44 746 952,00	493 819 126,00	365 026 384,00	16 811 294,00	381 837 678,00	-84 045 790,00	-27 935 658,00	-111 981 448,00						
1	Створення умов для функціонування дошкільних закладів та належного перебування в них дітей	449 072 174,00	44 746 952,00	493 819 126,00	365 026 384,00	16 811 294,00	381 837 678,00	-84 045 790,00	-27 935 658,00	-111 981 448,00						

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	Затвержені видатки по загальному фонду мають відхилення від касових за рахунок проведених карантинних заходів, впливу російської військової агресії та раціонального використання призначень. Відхилення по спеціальному фонду виникло в зв'язку з відновленням касових видатків

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)			Відхилення			
		загальний фонд		спеціальний фонд		усього		загальний фонд		спеціальний фонд	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Програма розвитку освіти міста Чернігове на 2022-2024 роки, затверджена рішенням міської ради від 28 жовтня 2021 року № 12/VIII-1	2 043 546		2 043 546	171 110		171 110	-1 872 436		-1 872 436	
2	Програма поліпшення матеріально-технічної бази закладів освіти м. Чернігове на 2019-2023 роки, затверджена рішенням міської ради від 31 травня 2018 року 31/VII-3	4 151 600		4 151 600	3 713 526		3 713 526	-438 074,09		-438 074,09	
3	Програма "Безпечний заклад освіти" на 2021-2024 роки, затверджена рішенням міської ради від 01 грудня 2020 р. № 2/VIII-16	1 934 689		1 934 689			1 849 057			-85 632	
4	Програма модернізації їдальні та харчоблоків у закладах освіти м. Чернігове на 2021-2023 роки, затверджена рішенням міської ради від 01 грудня 2020 р. № 2/VIII-17	1 480 651		1 480 651	1 448 634		1 448 634			-32 017	
5	Програма забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради на 2022 рік	27 208	38 791	65 999	27 208	38 791	65 999				
6	Програма сприяння виконанню повноважень депутатами Чернігівської обласної ради на 2021-2022 роки затверджена рішенням Чернігівської обласної ради від 26 січня 2021 року №28-2/VIII	55 000	36 400	91 400	55 000	36 400	91 400				

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		
1	заграт													
1.1	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа закладів	52		52	52		52					
1.2	середньорічна кількість груп середньорічне число педагогічного персоналу (вихователі, муз керівники)	од.	мережа закладів	483		483	483		483					
1.3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	1 043,38		1 043,38	1 043,38		1 043,38					
1.4	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	338,17		338,17	338,17		338,17					
1.5	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	189,33		189,33	189,33		189,33					
1.6	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	1 343,7		1 343,7	1 343,7		1 343,7					
1.7	всього середньорічне число штатних одиниць	од.	штатний розпис	2 914,58		2 914,58	2 914,58		2 914,58					
2	продукту													
2.1	середньорічна кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа закладів	9 086		9 086	9 086		9 086					
2.2	кількість дітей від 0 до 6 років (по місту)	осіб	мережа закладів	14 487		14 487	14 487		14 487					
3	ефективності													
3.1	діто-дні відвідування	днів	план діто-днів	1 417 416		1 417 416	1 417 416		1 417 416					
3.2	витрати на перебування 1 дитини	грн.	розрахунок	49 425	4 925	54 350	40 174	1 850	42 024	-9 251	-3 075	-12 326		
4	якості													
4.1	кількість днів відвідування	днів	план діто-днів	156		156	156		156					
4.2	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	64,5		64,5	64,5		64,5					

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
2	продукту		
3	ефективності		
3.2	витрати на перебування 1 дитини	грн.	Основною причиною відхилень є економічне та раціональне використання бюджетних коштів, а також введення карантинних заходів та перебування закладів дошкільної освіти в умовах простою через російську військову агресію.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611010 "Надання дошкільної освіти" на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року) затверджено видатки за загальним фондом у сумі 449 072 173,89 грн, проведено касових видатків на суму 365 026 383,88 грн. Відхилення по загальному фонду становить - 84 045 790,01 грн. Основною причиною відхилень за загальним фондом є економічне та раціональне використання бюджетних коштів, а також введення карантинних заходів та проведення заходів для усунення наслідків російської військової агресії, а саме: по заробітній платі з нарахуваннями на оплату праці, предметам та матеріалам, продуктам харчування, по виконаних послугах (крім комунальних) та комунальних послугах. Також станом на 01.01.2023 утворилась кредиторська заборгованість на суму 57 604,00 грн., так як заклади дошкільної освіти тривалий час перебували в умовах простою у зв'язку з російською військовою агресією. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нараховань на оплату праці, оплату комунальних послуг та енергоносіїв та інших поточних видатків. За спеціальним фондом зменшення касових видатків стосовно планових показників пояснюється економічним та ефективним використанням коштів бюджету під час введення воєнного стану в Україні у зв'язку з повномасштабною агресією РФ. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямків використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період.

* 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 освіти Чернігівської міської ради

(підпис)

Василь БІЛОГУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Надія КОТ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	0600000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611021 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1021 (код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	25559000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання якісних послуг з повної загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання якісних послуг з повної загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти

6. Завдання Бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти

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»

№ 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
	Усього	158 969 954,00	26 793 500,00	185 763 454,00	130 294 896,00	40 974 277,00	171 269 173,00	-28 675 058,00	14 180 777,00	-14 494 281,00
1	Забезпечення надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти	158 969 954,00	26 793 500,00	185 763 454,00	130 294 896,00	40 974 277,00	171 269 173,00	-28 675 058,00	14 180 777,00	-14 494 281,00

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	Затверджені видатки по загальному фонду мають відхилення від касових за рахунок проведених карантинних заходів, впливу російської військової агресії та раціонального використання призначень; по спеціальному фонду відхилення виникають, оскільки, відповідно до аб.5, ст.49 постанови КМУ № 228 зміни до спеціального фонду кошторису за власними надходженнями вносяться без внесення відповідних змін до бюджетного розпису за спеціальним фондом.

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)			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 розвитку освіти міста Чернігова на 2022-2024 роки, затверджена рішенням міської ради від 28 жовтня 2021 року № 12/VIII-1	2 691 062		2 691 062	338 774		338 774	-2 352 288		-2 352 288
2	Програма поліпшення матеріально-технічної бази закладів освіти м. Чернігова на 2019-2023 роки, затверджена рішенням міської ради від 31 травня 2018 року 31/VII-3	5 924 000		5 924 000	3 716 733		3 716 733	-2 207 267		-2 207 267
3	Програма модернізації їдальні та харчоблоків у закладах освіти м. Чернігова на 2021-2023 роки, затверджена рішенням міської ради від 01 грудня 2020 р. № 2/VIII-17		1 000 000	1 000 000		359 857	359 857	-640 143		-640 143
4	Програма забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради на 2022 рік	56 667		56 667	56 658		56 658	-9		-9
5	Програма сприяння виконанню повноважень депутатами Чернігівської обласної ради на 2021-2022 роки затверджена рішенням Чернігівської обласної ради від 26 січня 2021 року №28-2/VIII	204 100	92 500	296 600	204 100	92 500	296 600			

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 результати показників (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											
1.1	кількість закладів комунальної форми власності	од.	мережа закладів	29	29	29	29	29	29			
	кількість класів у закладах комунальної форми власності с/р	од.	мережа закладів	967	967	967	967	967	967			
1.2	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	15	15	15	15	15	15			
1.4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	223,13	223,13	223,13	223,13	223,13	223,13			
1.5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	621,25	621,25	621,25	621,25	621,25	621,25			
1.6	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	859,38	859,38	859,38	859,38	859,38	859,38			
2	продукту											
2.1	кількість учнів у закладах комунальної форми власності с/р	осіб	мережа закладів	29 114	29 114	29 114	29 114	29 114	29 114			
3	ефективності											
3.1	діоднів відвідування	днів	план діто-днів	4 949 380	4 949 380	4 949 380	4 949 380	4 949 380	4 949 380			
4	якості											
4.1	кількість днів відвідування	днів	кошторис, план асигнувань	170	170	170	170	170	170			

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року) затверджено видатки з загальним фондом в сумі 158 969 953,75 грн, проведено касових видатків на суму 130 294 895,70 грн. Відхилення за загальним фондом становить 28 675 058,05 грн. Складлась економія коштів у зв'язку з раціональним використанням коштів, введенням карантинних заходів та проведенням заходів для усунення наслідків російської військової агресії, а саме: по заробітній платі з урахуванням на оплату праці, предметам та матеріалам, продуктам харчування, медикаментам, відрядженням, по виконаним послугам (крім комунальних) та комунальних послугах. Також станом на 01.01.2023 після тривалої перерви в навчальному процесі на період активних бойових дій утворилась кредиторська заборгованість в сумі 170 679,00 грн. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нараховувань на оплату праці, оплату комунальних послуг та енергоносіїв та інших поточних видатків. Відхилення за спеціальним фондом утворилось після відновлення касових видатків та надходжень в натуральній формі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період.

* 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 освіти Чернігівської міської ради

(підпис)

Василь БіЛОГУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Надія КОТ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611022 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1022 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0922 (код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення рівних можливостей для отримання повної загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення рівних можливостей для отримання повної загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

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»

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
	Усього	3 739 372,00	147 600,00	3 886 972,00	2 312 729,00	260 120,00	2 572 849,00	-1 426 643,00	112 520,00	-1 314 123,00			
1	Створення умов для надання повної загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного талабо розумового розвитку	3 739 372,00	147 600,00	3 886 972,00	2 312 729,00	260 120,00	2 572 849,00	-1 426 643,00	112 520,00	-1 314 123,00			

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	Причиною відхилення по загальному фонду є невикористані кошти на оплату праці в зв'язку з перебуванням працівників Чернігівської спеціальної школи №1 в умовах простою на придбанні предметів, матеріалів, обладнання та перев'язувальні матеріали, на продукти харчування, на оплату послуг (крім комунальних) та витрати на відрядження, у зв'язку з раціональним використанням коштів та через російську військову агресію, а також на оплату комунальних послуг та енергоносіїв через припинення роботи навчальних закладів під час бойових дій. Інші видатки відхилення у зв'язку з економією. По спеціальному фонду відхилення відбувається, оскільки, відповідно до аб.5, ст.49 постанови КМУ № 228 зміни до спеціального фонду кошторису за власними надходженнями вносяться без внесення відповідних змін до бюджетного розпису за спеціальним фондом.

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)			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 поліпшення матеріально-технічної бази закладів освіти м. Чернігова на 2019-2023 роки, затверджена рішенням міської ради від 31 травня 2018 року 31/VII-3	14 200		14 200	13 961		13 961	-239		-239	
2	Програма розвитку освіти міста Чернігова на 2022-2024 роки, затверджена рішенням міської ради від 28 жовтня 2021 року № 12/VIII-1	54 297		54 297	2 530		2 530	-51 767		-51 767	
3	Програма "Безпечний заклад освіти" на 2021-2024 роки, затверджена рішенням Чернігівської міської ради від 01 грудня 2020 року № 2/VIII-16		39 200	39 200		39 200	39 200				
4	Програма сприяння виконанню повноважень депутатами Чернігівської обласної ради на 2021-2022 роки затверджена рішенням Чернігівської обласної ради від 26 січня 2021 року №28-2/VIII	70 000		70 000	70 000		70 000				

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
1	затрат											
1.1	кількість закладів I-III ступеня середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа закладів	1		1	1		1			
1.2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	4		4	4		4			
1.3	середньорічне число штатних одиниць робітників спеціалістів	од.	штатний розпис	19,639		19,639	19,639		19,639			
1.4	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	23,639		23,639	23,639		23,639			
2	продукту											
2.1	Середньорічна чисельність учнів /вихованців, осіб ефективности	осіб	мережа закладів	63		63	63		63			
3.1	діти-дні відвідування	днів	план діти-днів	10 710		10 710	10 710		10 710			
3.2	витрати на перебування одного учня/вихованця	грн.	розрахунок	59 355	2 343	61 698	36 710	4 129	40 839	-22 645	1 786	-20 859
4	якості											
4.1	кількість днів відвідування дітей	днів	звіт	170		170	170		170			

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
1	затрат		
3	ефективності		
3.2	витрати на перебування одного учня/вихованця	грн.	Причиною відхилень є економічне та раціональне використання бюджетних коштів, ведення карантинних заходів та перебуванням закладу в умовах простою через російську військову агресію
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611022 на 2022 рік затверджено видатки за загальним фондом у сумі 3 739 372,00 грн., проведено касових видатків на суму 2 312 728,51 грн. Відхилення по загальному фонду становить 1 426 643,49 грн. Складась економія по заробітній платі з нарахуваннями на оплату праці у зв'язку з відпустками без збереження заробітної плати, перебуванням працівників на простой. Економія по предметам та матеріалам, медикаментам та перев'язувальним матеріалам, продуктам харчування, по виконаним послугам та роботам виникла через російську військову агресію. Відхилення по комунальним послугам через припинення роботи навчального закладу під час бойових дій. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період.

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

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

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

Начальник управління освіти Чернігівської міської ради

Василь Білогура
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Надія Кот
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611025 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1025 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0922 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету

25559000000
(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення рівних можливостей для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання

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		3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	5 136 146,00	37 000,00	5 173 146,00	3 422 444,00	472 353,00	3 894 797,00	-1 713 702,00	435 353,00	-1 278 349,00
1	Забезпечення рівних можливостей для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання	5 136 146,00	37 000,00	5 173 146,00	3 422 444,00	472 353,00	3 894 797,00	-1 713 702,00	435 353,00	-1 278 349,00

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	За спеціальним фондом відхилення обсягів касових видатків відбувається, оскільки, відповідно до аб.5, ст.49 постанови КМУ № 228 зміни до спеціального фонду кошторису за власними надходженнями вносяться без внесення відповідних змін до бюджетного розпису за спеціальним фондом. Причиною відхилення по загальному фонду є економія в зв'язку з карантинними обмеженнями та заходами по усуненню наслідків російської військової агресії. Також станом на 01.01.2023 року виникла кредиторська заборгованість за предмети, матеріали та інвентар в сумі 750,00 грн.

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)			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
	Програма поліпшення матеріально-технічної бази закладів освіти м. Чернігова на 2019-2023 роки, затверджена рішенням міської ради від 31 травня 2018 року 31/VII-3	40 800		40 800	40 516		40 516	-284		-284
	Програма розвитку освіти міста Чернігова на 2022-2024 роки, затверджена рішенням міської ради від 28 жовтня 2021 року № 12/VIII-1	84 127		84 127	3 400		3 400	-80 727		-80 727
	Програма забезпечення діяльності та виконання доручень виборців депутатами Чернігівської міської ради на 2022 рік	15 000	33 000	48 000				-15 000	-33 000	-48 000

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
1	затрат											
1.1	кількість закладів I-III ступеня	од.	мережа закладів	1		1	1		1			
1.2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	3,5		3,5	3,5		3,5			
1.3	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	22,556		22,556	19,75		19,75	-2,806		-2,806
1.4	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	26,056		26,056	23,25		23,25	-2,806		-2,806
1.5	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань	25 000		25 000				-25 000		-25 000
2	продукту											
2.1	середньорічна чисельність учнів	осіб	мережа закладів	194		194	174		174	-20		-20
3	ефективності											
3.1	діто-дні відвідування	днів	план діто-днів	32 980		32 980	32 980		32 980			
3.2	витрати на перебування одного учня/вихованця	грн.	розрахунок	26 475	191	26 666	19 669	2 435	22 104	-6 806	2 244	-4 562
4	якості											
4.1	кількість днів відвідування дітей	днів	кошторис, план асигнувань	170		170	170		170			

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
1	затрат		
1.3	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Зменшення штатних одиниць виникло у зв'язку з перезатвердженням штатного розпису на початок навчального року
1.4	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з перезатвердженням штатного розпису на початок навчального року
2	продукту		
2.1	середньорічна чисельність учнів	осіб	За результатами проведеного набору учнів, відбулося зменшення кількості дітей
3	ефективності		
3.2	витрати на перебування одного учня/вихованця	грн.	Зменшення показника відбулось за рахунок економічного та раціонального використання бюджетних коштів, а також введенням карантинних заходів та перебуванням закладу в умовах простою через російську військову агресію
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611025 на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року) затверджено видатки за загальним фондом у сумі 5 136 146,00 грн, проведено касових видатків на суму 3 422 443,55 грн. Відхилення по загальному фонду становить 1 713 702,45 грн. Залишилися асигнування по заробітній платі з нарахуваннями на оплату праці, по предметам, матеріалам, медикаментам та перев'язувальним матеріалам, продуктам харчування, по виконаним послугам та роботам внаслідок російської військової агресії. Невикористані асигнування по комунальним послугам через припинення роботи навчального закладу під час бойових дій. Виконання програми 67%. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період.

* 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 освіти Чернігівської міської ради

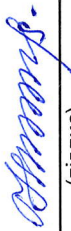


(підпис)

Василь БІЛОГУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Надія КОТ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	06000000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611031 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1031 (код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)			
25559000000 (код бюджету)			

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення оплати праці з нарахуваннями педагогічним працівникам в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення оплати праці з нарахуваннями педагогічним працівникам в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету
--

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення оплати праці з нарахуваннями педагогічним працівникам в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету

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»

№ 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
	Усього	474 722 704,00		474 722 704,00	474 722 704,00		474 722 704,00			
1	Забезпечення оплати праці з нарахуваннями педагогічним працівникам в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету	474 722 704,00		474 722 704,00	474 722 704,00		474 722 704,00			

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

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)			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

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
1	затрат											
1.1	кількість закладів комунальної форми власності	од.	мережа закладів	29		29	29		29			
1.2	кількість закладів приватної форми власності	од.	мережа закладів	1		1	1		1			
1.3	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	2 091,07		2 091,07	1 954,219		1 954,219		-136,851	-136,851
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	371,7		371,7	385,25		385,25		13,55	13,55
1.5	всього середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	2 462,77		2 462,77	2 339,469		2 339,469		-123,301	-123,301
2	продукту											
2.1	кількість учнів у закладах комунальної форми власності с/р	осіб	мережа закладів	29 114		29 114	29 114		29 114			
2.2	кількість учнів у закладах приватної форми власності с/р	осіб	мережа закладів	185		185	185		185			
3	ефективності											
3.1	середній розмір заробітної плати педагогічного працівника	грн.	розрахунок	13 098		13 098	13 856		13 856		758	758
4	ЯКОСТІ											
4.1	забезпеченість коштами освітньої субвенції від загальної потреби	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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
1	затрат		
1.3	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення пояснюється приведенням чисельності працівників установ освіти до вимог типових штатних нормативів та різницею між штатною чисельністю та фактично зайнятими посадами станом на 01.01.2023 року
1.4	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами віднесених до всього середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Відхилення пояснюється приведенням чисельності працівників установ освіти до вимог типових штатних нормативів та різницею між штатною чисельністю та фактично зайнятими посадами станом на 01.01.2023 року
2	продукту	од.	
3	ефективності		
3.1	середній розмір заробітної плати педагогічного працівника	грн.	Відхилення в розрахунку середньої заробітної плати пояснюється зміною чисельності працівників та проведенням виплат за підсумками календарного року.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611031 на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року) затверджено видатки за загальним фондом у сумі 474 722 703,97 грн, проведено касових видатків на суму затверджених видатків. Відхилень по загальному фонду немає.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період.

* 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 освіти Чернігівської міської ради


Василь БІЛОГУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


Надія КОТ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	0600000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611032 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1032 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0922 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення оплати праці педагогічним працівникам в спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення оплати праці педагогічним працівникам в спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету
--

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення оплати праці педагогічним працівникам за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

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
	Усього	7 357 875,00	7 357 875,00	7 357 875,00	7 357 875,00	7 357 875,00	7 357 875,00			
1	Забезпечення оплати праці педагогічним працівникам за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку	7 357 875,00		7 357 875,00	7 357 875,00		7 357 875,00			

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

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)			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

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
1	затрат											
1.1	кількість спеціальних закладів загальної середньої освіти	од.	мережа закладів	1		1	1					
1.2	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	24,63		24,63	24,63		24,63			
1.3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами віднесених до	од.	штатний розпис	8,75		8,75	8,75		8,75			
1.4	Всього середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	33,38		33,38	33,38		33,38			
2	продукту											
2.1	чисельність учнів, вихованців	осіб	мережа закладів	58		58	58		58			
3	ефективності											
3.1	середній розмір заробітної плати одного педагогічного працівника	грн.	розрахунок	15 170		15 170	15 170		15 170			
4	якості											
4.1	забезпеченість коштами за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету від загальної потреби	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611032 на 2022 рік затверджено видатки за загальним фондом у сумі 7 357 875,03 грн, проведено касових видатків на суму 7 357 875,03 грн. Виконання програми складає 100%. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період.

* 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 освіти Чернігівської міської ради



(підпис)

Василь БіЛОГУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Надія КОТ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 0600000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02147598 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02147598 (код за ЄДРПОУ)

3. 0611035 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1035 (код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0922 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) 25559000000 (код бюджету)

Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення оплати праці з нарахуваннями педагогічним працівникам за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення оплати праці з нарахуваннями педагогічним працівникам за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення оплати праці педагогічним працівникам за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

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»

№ 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
	Усього	16 858 843,00	16 858 843,00	16 858 843,00	16 858 843,00	16 858 843,00	16 858 843,00			
1	Забезпечення оплати праці педагогічними працівниками за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету в навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку.	16 858 843,00	16 858 843,00	16 858 843,00	16 858 843,00	16 858 843,00	16 858 843,00			

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

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)			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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	кількість навчально-реабілітаційних центрів середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	мережа закладів	1		1	1					
1.2	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	71,57		71,57	71,57			71,57		
1.3	середньорічне число штатних одиниць всього середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	10,41		10,41	10,41			10,41		
1.4	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	81,99		81,99	81,99			81,99		
2	продукту											
2.1	чисельність учнів та вихованців	осіб	мережа закладів	187		187	187			187		
3	ефективності											
3.1	середній розмір заробітної плати одного педагогічного працівника	грн.	розрахунок	14 137		14 137	14 137			14 137		
4	якості											
4.1	забезпеченість коштами освітньої субвенції від загальної потреби	відс.	розрахунок	100		100	100			100		

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611035 на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року) затверджено видатки за загальним фондом у сумі 16 858 843,00 грн, проведено касових видатків на суму 16 858 843,00 грн. Виконання програми 100%. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період.

* 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 освіти Чернігівської міської ради

(підпис)

Василь БіЛОГУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Надія КОТ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	06000000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611061 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1061 (код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділені відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

25559000000
(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділені відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)

5. Мета бюджетної програми

Надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку, що мають цільове призначення, виділені відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)

6. Завдання бюджетної програми

Завдання	
№ з/п	
1	Капітальний ремонт ідалень та харчоблоків у закладах загальної середньої освіти
2	Виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт з облаштування систем безпеки в рамках заходів "Безпечна школа" в закладах загальної середньої освіти
3	Капітальний ремонт приміщень будівлі
4	Поточний ремонт приміщень
5	Заходи територіальної оборони (поточний ремонт приміщень, поточний ремонт зовнішніх та внутрішніх інженерних мереж та систем, зокрема теплопостачання, водопостачання, водовідведення, опалення, електричних мереж в закладах загальної середньої освіти)
6	Заходи територіальної оборони (придбання обладнання для облаштування найпростіших укриттів в закладах загальної середньої освіти)

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»

№ 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	
		3	4	4	5	5	6	7	8	9	10	11	
1	Усього	16 985 539,00	24 058 992,00	41 044 531,00	16 985 539,00	24 058 992,00	41 044 531,00	16 985 539,00	24 058 992,00	41 044 531,00	16 985 539,00	24 058 992,00	41 044 531,00
1	Капітальний ремонт ідалень та харчоблоків у закладах загальної середньої освіти		1 900 000,00	1 900 000,00		1 900 000,00	1 900 000,00		1 900 000,00	1 900 000,00		1 900 000,00	1 900 000,00
2	Виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт з облаштування систем безпеки в рамках заходів "Безпечна школа" в закладах загальної середньої освіти		56 960,00	56 960,00		56 960,00	56 960,00		56 960,00	56 960,00		56 960,00	56 960,00
3	Капітальний ремонт приміщень будівлі		21 250 032,00	21 250 032,00		21 250 032,00	21 250 032,00		21 250 032,00	21 250 032,00		21 250 032,00	21 250 032,00
4	Поточний ремонт приміщень		16 985 539,00	16 985 539,00		16 985 539,00	16 985 539,00		16 985 539,00	16 985 539,00		16 985 539,00	16 985 539,00
5	Заходи територіальної оборони (придбання обладнання для облаштування найпростіших укриттів в закладах загальної середньої освіти)		852 000,00	852 000,00		852 000,00	852 000,00		852 000,00	852 000,00		852 000,00	852 000,00

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

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)			Відхилення			
		загальний фонд		спеціальний фонд		усього		загальний фонд		спеціальний фонд		усього	
		3	4	4	5	5	6	7	8	9	10	11	
1	Програма модернізації ідалень та харчоблоків у закладах освіти м. Чернігова на 2021-2023 роки		1 900 000	1 900 000		1 900 000	1 900 000		1 900 000	1 900 000		1 900 000	1 900 000
2	Програма "Безпечний заклад освіти" на 2021-2024 роки		42 720	42 720		42 720	42 720		42 720	42 720		42 720	42 720

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одність 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											
1.1	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань	16 985 539	1 900 000	1 900 000		1 900 000	1 900 000			
1.2	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань		56 960	56 960		56 960	56 960			
1.3	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань		21 250 032	21 250 032		21 250 032	21 250 032			
1.4	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань	16 985 539		16 985 539	16 985 539		16 985 539			
1.5	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань		852 000	852 000		852 000	852 000			
2	продукту											
2.1	Кількість об'єктів	од.	звіт		1	1		1	1			
2.2	Кількість об'єктів	од.	звіт		4	4		4	4			
2.3	Кількість закладів загальної середньої освіти	од.	звіт		7	7		7	7			
2.4	Кількість закладів загальної середньої освіти	од.	звіт	7		7	7		7			
3	ефективності											
3.1	Середня вартість одного об'єкту	грн.	розрахунок		1 900 000	1 900 000		1 900 000	1 900 000			
3.2	Середня вартість одного об'єкту	грн.	розрахунок		14 240	14 240		14 240	14 240			
3.3	Середні витрати на один заклад загальної середньої освіти	грн.	розрахунок		3 035 719	3 035 719		3 035 719	3 035 719			
3.4	Середні витрати на один заклад загальної середньої освіти	грн.	розрахунок	2 426 506		2 426 506	2 426 506		2 426 506			

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

№ з/п	Показники	Одність виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611061 на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року) затверджено видатки за загальним фондом в сумі 16 985 539,08 грн, проведено касових видатків на вказану суму. Виконання кошторисних призначень по даній програмі до планових показників за загальним фондом складає 100 %. Плановий показник за спеціальним фондом складає 24 058 992,00 грн., Касові видатки за спеціальним фондом відповідають плановим показникам. Виконання кошторису за спеціальним фондом - 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період.

* 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 освіти Чернігієвської міської ради



(підпис)

Василь БІЛОГУРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Надія КОТ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147598 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611062 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0922 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	25559000000 (код бюджету)
4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми		
№ з/п	Ціль державної політики		
1	Надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)		

5. Мета бюджетної програми

Надання загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)

6. Завдання бюджетної програми

Завдання	
№ з/п	
1	Виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт туалетних приміщень у Чернігівській спеціальній школі №1 Чернігівської міської ради
2	Поточний ремонт з облаштування локальної мережі з доступу до Інтернету в Чернігівській спеціальній школі № 1 Чернігівської міської ради за адресою: м. Чернігів, вул. П'ятницька, 69-А

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
	Усього	66 264,00	49 600,00	115 864,00	66 264,00		66 264,00		-49 600,00	-49 600,00
1	Поточний ремонт з облаштування локальної мережі з доступу до Інтернету в Чернігівській спеціальній школі № 1 ЧМР	66 264,00		66 264,00			66 264,00			
2	Виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт туалетних приміщень у Чернігівській спеціальній школі №1 Чернігівської міської ради		49 600,00	49 600,00					-49 600,00	-49 600,00

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**

Пояснення	
№ з/п	
1	
2	Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року

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)			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
	Програма поліпшення гігієнічних умов у закладах освіти м. Чернігова на 2019-2023 роки		49 600	49 600			49 600		-49 600	-49 600

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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	заграт											
1.1	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань		49 600	49 600					-49 600	
1.2	Обсяг видатків	грн.	кошторис, план асигнувань	66 264		66 264	66 264		66 264			
2	продукту											
2.1	Кількість об'єктів	од.	звіт		1	1		1				
2.2	Кількість об'єктів	од.	звіт	1		1	1		1			
3	ефективності											
3.1	Середня вартість одного об'єкту	грн.	розрахунок		49 600	49 600					-49 600	
3.2	Середня вартість одного об'єкту	грн.	розрахунок	66 264		66 264	66 264		66 264			-49 600

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
1.1	Обсяг видатків	грн.	Відхилення між результативними показниками пояснюється утворенням кредиторської заборгованості станом на кінець звітного року.
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	Середня вартість одного об'єкту	грн.	Відхилення між результативними показниками пояснюється утворенням кредиторської заборгованості станом на кінець звітного року.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611062 на 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року) затверджено видатки за загальним фондом в сумі 16 985 539,08 грн., проведено касових видатків в межах затверджених видатків. Виконання кошторисних призначень по даній програмі до планових показників за загальним фондом складає 100 %. За спеціальним фондом програми кошти не були використані за рахунок утворення станом на 01.01.2023 року кредиторської заборгованості за виготовлення проектно-кошторисної документації, яка виникла в результаті збоїв в функціонуванні учбового закладу внаслідок російської військової агресії.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період.

* 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 освіти Чернігівської міської ради


(підпис) Василь БІЛОГУРА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис) Надія КОТ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1. 06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02147598 (код за ЄДРПОУ)

2. 06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Управління освіти Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця) 02147598 (код за ЄДРПОУ)

3. 06110700 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1070 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 25559000000 (код бюджету)
 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми
 (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення особистісного розвитку дитини з її індивідуальними здібностями, потребами

5. Мета бюджетної програми

Здоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання
--

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

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»

№ 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	Усього	4 557 378,00	2 000,00	4 559 378,00	3 756 621,00	905,00	3 757 526,00	-800 757,00	-1 095,00	-801 852,00
1	Забезпечити рівні можливості дівчаткам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	4 557 378,00	2 000,00	4 559 378,00	3 756 621,00	905,00	3 757 526,00	-800 757,00	-1 095,00	-801 852,00

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	Основною причиною відхилення по загальному фонду є економія у зв'язку з раціональним використанням коштів, введенням карантинних заходів та у зв'язку зі збройною агресією Російської Федерації проти України. Відхилення видатків по спеціальному фонду пов'язано з відсутністю надходжень від реалізації металобрухту протягом року.

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)			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 розвитку освіти міста Чернігова на 2022-2024 роки, затверджена рішенням міської ради від 28 жовтня 2021 року № 12/III-1	112 424		112 424	3 121		3 121	-109 303		-109 303

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	затрат										
1.1	кількість закладів	од.	мережа закладів	1		1	1		1		
1.2	середньорічне число ставок/ штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	8		8	8		8		
1.3	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис	6		6	6		6		
1.4	середньорічне число ставок (штатних одиниць спеціалістів)	од.	штатний розпис	4,5		4,5	4,5		4,5		
1.5	середньорічне число ставок (штатних одиниць робітників)	од.	штатний розпис	11,25		11,25	5,5		5,5		-5,75
1.6	усього середньорічне число ставок (штатних одиниць, жінок/чоловіків)	од.	штатний розпис	29,75		29,75	24		24		-5,75
2	продукту										
2.1	середньорічна кількість дітей (хлопців, дівчат), які отримують позашкільну освіту	осіб	мережа закладів	382		382	379		379		-3

