

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ  
про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>0600000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Гуманітарний відділ Слобожанської селищної ради</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>40418010</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>2</b>	<b>0610000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Гуманітарний відділ Слобожанської селищної ради</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>40418010</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
<b>3</b>	<b>0611010</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1010</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0910</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Надання дошкільної освіти</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0451500000</b> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

**5. Мета бюджетної програми**

**Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей
2	Забезпечення збереження енергоресурсів
3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування
4	Забезпечити доступність і безоплатність дошкільної освіти, в тому числі для дітей з особливими освітніми потребами

**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*	гривень								
		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	Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами	62 680 202,00	1 797 630,00	64 477 832,00	57 511 510,00	1 341 934,00	58 853 444,00	-5 168 692,00	-455 696,00	-5 624 388,00
	<b>Усього</b>	<b>62 680 202,00</b>	<b>1 797 630,00</b>	<b>64 477 832,00</b>	<b>57 511 510,00</b>	<b>1 341 934,00</b>	<b>58 853 444,00</b>	<b>-5 168 692,00</b>	<b>-455 696,00</b>	<b>-5 624 388,00</b>

**7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів**

**від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\***

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення між плановими та касовими показниками по КЕКВ 2111 у сумі - 401033грн., і по КЕКВ 2120 у сумі - 15196грн виникла за рахунок лікарняних, відхилення по КЕКВ 2210 пояснюється здійсненням оплати за фактичне придбання товарів, згідно накладних, відхилення між плановими та касовими показниками по КЕКВ 2230 пов'язано зі зменшенням кількості вихованців та фактичної кількості днів відвідування закладів дошкільної освіти, а також роботою в режимі груп короткотривалого перебування, відхилення по КЕКВ 2240 між плановими та касовими показниками зумовлене економією коштів у зв'язку із зменшенням вартості виконаних робіт(згідно актів виконаних робіт), відхилення по енергоносіям внаслідок скорочення обсягів споживання енергоресурсів, оптимізації режимів роботи закладів та впровадження енергоощадних заходів. Відхилення по КЕКВ 3110 за результатами закупівель генератора. Завдання бюджетної програми виконано на 91,75% по загальному фонду і 74,65% по спеціальному фонду із забезпеченням ефективного, цільового та економічного використання бюджетних коштів

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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	Комплексна Програма розвитку освіти Слобожанської селищної територіальної громади на 2025 - 2028 роки	62 680 202,00	1 797 630,00	64 477 832,00	57 511 510,00	1 341 934,00	58 853 444,00	-5 168 692,00	-455 696,00	-5 624 388,00
	<b>Усього</b>	<b>62 680 202,00</b>	<b>1 797 630,00</b>	<b>64 477 832,00</b>	<b>57 511 510,00</b>	<b>1 341 934,00</b>	<b>58 853 444,00</b>	<b>-5 168 692,00</b>	<b>-455 696,00</b>	<b>-5 624 388,00</b>

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
	<b>затрат</b>											
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	кількість груп	од.	мережа	31,00	0,00	31,00	31,00	0,00	31,00	0,00	0,00	0,00
	ВСЬОГО - середньорічне число штатних одиниць	од.	штатний розпис	158,37	0,00	158,37	158,37	0,00	158,37	0,00	0,00	0,00
	обсяг видатків	грн.	кошторис	62 680 202,00	1 797 630,00	64 477 832,00	57 511 510,00	1 341 934,00	58 853 444,00	-5 168 692,00	-455 696,00	-5 624 388,00
	<b>продукту</b>											
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа	416,00	0,00	416,00	416,00	0,00	416,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	розрахунок	150 674,00	4 321,00	154 995,00	138 249,00	3 226,00	141 475,00	-12 425,00	-1 095,00	-13 520,00
	діто - дні відвідування	днів	розрахунок	81 430,00	0,00	81 430,00	70 720,00	0,00	70 720,00	-10 710,00	0,00	-10 710,00
	середнє споживання на 1 установу	грн.	розрахунок	20 893 401,00	599 210,00	21 492 611,00	19 170 503,00	447 311,00	19 617 814,00	-1 722 898,00	-151 899,00	-1 874 797,00
	<b>якості</b>											
	кількість днів відвідування	днів	звітність	170,00	0,00	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	0,00

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

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

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення між плановими та касовими показниками по КЕКВ 2111 у сумі - 401033грн., і по КЕКВ 2120 у сумі - 15196грн виникла за рахунок лікарняних, відхилення по КЕКВ 2210 пояснюється здійсненням оплати за фактичне придбання товарів, згідно накладних, відхилення між плановими та касовими показниками по КЕКВ 2230 пов'язано зі зменшенням кількості вихованців та фактичної кількості днів відвідування закладів дошкільної освіти, а також роботою в режимі груп короткотривалого перебування, відхилення по КЕКВ 2240 між плановими та касовими показниками зумовлене економією коштів у зв'язку із зменшенням вартості виконаних робіт (згідно актів виконаних робіт), відхилення по енергоносіям внаслідок скорочення обсягів споживання енергоресурсів, оптимізації режимів роботи закладів та впровадження енергоощадних заходів. Відхилення по КЕКВ 3110 за результатами закупівель генератора. Завдання бюджетної програми виконано на 91,75% по загальному фонду і 74,65% по спеціальному фонду із забезпеченням ефективного, цільового та економічного використання бюджетних коштів

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

При виконанні бюджетної програми забезпечено ефективне використання бюджетних коштів, в межах затверджених кошторисних призначень. Завдання бюджетної програми по наданню позашкільної освіти виконано належним чином, кошти використано раціонально.

\* 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

\_\_\_\_\_ (підпис)

Микола ШЕРЕМЕТ

\_\_\_\_\_ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)

Тетяна МАРКІНА

\_\_\_\_\_ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)