

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 2024 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, сім'ї, молоді та спорту Носівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	41104003 (код за СДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, сім'ї, молоді та спорту Носівської міської ради (найменування відповідального виконавця)	41104003 (код за СДРПОУ)
3.	0611010 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Надання дошкільної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2550800000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	забезпечення доступності та безоплатності дошкільної освіти в державних та комунальних дошкільних навчальних закладах у межах державних вимог до змісту, рівня й обсягу дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами	15 329 031,00	519 539,75	15 848 570,75	15 047 572,00	0,00	15 047 572,00	-281 459,00	-519 539,75	-800 998,75
2	Надання підтримки особам з особливими освітніми потребами, які навчаються в інклюзивних групах	89 853,00	0,00	89 853,00	56 936,00	0,00	56 936,00	-32 917,00	0,00	-32 917,00
3	Виготовлення ПКД по об'єкту: «Капітальний ремонт вхідних груп підвального приміщення Носівського дошкільного навчального закладу №1 «Барвінок» комбінованого типу Носівської міської ради Чернігівської області»	0,00	64 552,00	64 552,00	0,00	64 552,00	64 552,00	0,00	0,00	0,00
4	Виконання робіт по об'єкту: «Капітальний ремонт вхідних груп підвального приміщення Носівського дошкільного навчального закладу №1 «Барвінок» комбінованого типу Носівської міської ради Чернігівської області»	0,00	861 935,00	861 935,00	0,00	861 935,00	861 935,00	0,00	0,00	0,00
	УСЬОГО	15 418 884,00	1 446 026,75	16 864 910,75	15 104 508,00	926 487,00	16 030 995,00	-314 376,00	-519 539,75	-833 915,75

гривень

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 обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми утворилося по загальному фонду у зв'язку з: зменшення фактичних витрат на енергоносії внаслідок встановлення графіків відключення електроенергії; зменшення кількості діто-днів відвідування, на які суттєво вплинули повітряні тривоги; зменшення видатків фонду зарплатної плати внаслідок оплати короткочіно-розвиткових занять за рахунок відповідної субвенції.	

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових-видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	заграт											
1	середньорічне число посадових окладів (ставка) педагогічного персоналу	од.	Штатані розписи	36,70	0,00	36,70	36,70	0,00	36,70	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатані розписи	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатані розписи	48,35	0,00	48,35	48,35	0,00	48,35	0,00	0,00	0,00
4	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа дошкільних навчальних закладів	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість груп	од.	мережа дошкільних навчальних закладів	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
6	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатані розписи	88,05	0,00	88,05	88,05	0,00	88,05	0,00	0,00	0,00
8	Середньорічне число посадових окладів (штатних одиниць) вчителів	од.	Штатані розписи	26,20	0,00	26,20	26,20	0,00	26,20	0,00	0,00	0,00

10/0

10	Обсяг видатків на виготовлення проєкційно-кошторисної документації на проведення капітального ремонту	кошторис	0,00	64,55	0,00	64,55	0,00	64,55	64,55	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту в ДНЗ №1 "Барвінок"	кошторис	0,00	861,93	0,00	861,93	0,00	861,93	861,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	продукту												
1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	мережа дошкільних навчальних закладів	350,00	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість дітей від 3 до 6 років	звітність	559,00	559,00	0,00	559,00	559,00	0,00	559,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість дітей, що потребують корекційних занять	мережа дошкільних навчальних закладів	7,00	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість об'єктів, капітальний ремонт яких планується		0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності												
1	літо-дні відвідування	звітність	25 500,00	25 500,00	0,00	25 500,00	25 500,00	0,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Середні видатки на 1 дитини	розрахунок	44,05	48,18	4,13	43,15	43,15	4,13	47,28	-0,90	0,00	-0,90	0,00
4	Середні витрати на 1 дитину, що потребує корекції розвитку	розрахунки	12,80	12,80	0,00	8,10	8,10	0,00	8,10	-4,70	0,00	-4,70	0,00
4	Кількість дітей на 1 вихователя	розрахунки	4,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Середня вартість виготовленої ІКД	розрахунки	0,00	64,55	0,00	64,55	0,00	64,55	64,55	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Середні витрати на проведення робіт з капітального ремонту	розрахунки	0,00	861,93	0,00	861,93	0,00	861,93	861,93	0,00	0,00	0,00	0,00
	якості												
1	Питома вага дітей охоплених дошкільною освітою у загальній кількості дітей дошкільного віку	розрахунок	78,00	78,00	0,00	78,00	78,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість днів відвідування	табелі відвідування	170,00	170,00	0,00	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Рівень виконання капітального ремонту		0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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	
	затрат		

9	обсяг видатків на проведення корекційно-розвиткових занять	тис. грн.	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми утворилася внаслідок оплати корекційно-розвиткових занять за рахунок відповідної субвенції
	продукту		
	ефективності		
	Середні видатки на 1 дитину		Відхилення показників через зміну відповідних показника затрат
1	літо-дні відвідування дитини	днів	Відхилення у зв'язку зі зменшенням днів відвідування закладу внаслідок повідтряних тривога
2	Середні видатки на 1 дитини	тис. грн.	Причиною відхилень є зменшення показників споживання енергоносіїв, та кількості дітоднів відвідування
	• якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників "Завдання, передбачені бюджетною програмою, виконані в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"Бюджетна програма виконана в цілому ефективно: кошти затвержені в паспорті бюджетної програми за загальним та спеціальним фондами використані за цільовим призначенням. Внаслідок використання коштів загального та спеціального фонду у 2024 році досягнуто наступних результатів: створено належні умови для забезпечення якості дошкільної освіти, зміцнено матеріально-технічну базу закладів освіти. Аналіз стану виконання результативних показників показав відхилення планових від фактичних за рахунок економії фонду зарплатної плати, зменшення кількості дітоднів відвідування та споживання меншої кількості енергоносіїв від планових показників внаслідок перебування ДНЗ "Дзвіночок" на простоті через відсутності укріптя. Програма залишається актуальною для її подальшої реалізації.

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

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

*** Зазначуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник


(Підпис)

Наталія ТОНКОНОГ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(Підпис)

Олена МОКІШКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)