

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства фінансів України 26
серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів Українивід 29 грудня 2018 року №
1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти виконавчого комітету Бібрської міської ради Львівського району Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(2)(9)(4)(1)(0)(4)(0) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти виконавчого комітету Бібрської міської ради Львівського району Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(2)(9)(4)(1)(0)(4)(0) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(0)(1)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1) (0) (1) (0) (0) (9) (1) (0) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	(1)(3)(5)(3)(6)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення доступності дошкільної освіти в комунальних закладах
2	Забезпечення необхідних умов для функціонування і розвитку дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами
--

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

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

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

гривень

N 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	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	7 728 550,00	360 000,00	8 088 550,00	7 362 228,00	174 253,00	7 536 481,00	-366 322,00	-185 747,00	-552 069,00
2	Закупівля мультимедійного обладнання для оновлення матеріально-технічної бази в закладах дошкільної освіти	61 680,00	74 250,00	135 930,00	61 680,00	74 250,00	135 930,00	-	-	-
	Усього	7 790 230,00	434 250,00	8 224 480,00	7 423 908,00	248 503,00	7 672 411,00	-366 322,00	-185 747,00	-552 069,00

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	Відхилення касових видатків за вищевказаним напрямом використання бюджетних коштів від обсягів затверджених у паспорті бюджетних програм склалося за рахунок економії коштів на товари ,послуги,харчування дітей, навчання працівників, економії комунальних послуг та енергоносіїв, батьківською платою за харчування дітей, залишку коштів на початок звітного року та першочерговою забезпеченістю пріоритетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та надбавками.
2	Віхилення відсутні

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

гривень										
N з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Комплексна програма розвитку освіти Бібрської міської територіальної громади на 2023-2025роки	748580,00	74 250,00	822 830,00	726 814,00	74 250,00	801 064,00	-21 766,00	-	-21 766,00
	Усього	748 580,00	74 250,00	822 830,00	726 814,00	74 250,00	801 064,00	-21 766,00	-	-21 766,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

[illegible]

	Кількість дітей у міській місцевості	осіб	осіб	173,00	-	173,00	173,00	-	173,00	-	-	-
	Кількість дітей у сільській місцевості	осіб	осіб	62,00	-	62,00	62,00	-	62,00	-	-	-
	Кількість дітей за яких здійснюється батьківська плата	од.	Розрахунок	-	70,00	70,00	-	70,00	70,00	-	-	-
	кількість дітей від 3 до 6 років	осіб	Звіт 76 РВК	680,00	-	680,00	680,00	-	680,00	-	-	-
	кількість дітей, які відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	Звіт 76 РВК	235,00	-	235,00	235,00	-	235,00	-	-	-
2	Кількість закладів дошкільної освіти, які будуть оснащені мультимедійними та комп'ютерними засобами	од.	Розрахунок	1,00	2,00	2,00	1,00	2,00	2,00	-	-	-

3	ефективності											
	середні витрати на 1 дитину від надходжень батьківської плати в рік	грн.	Розрахунок	-	5 143,00	5 143,00	-	2 489,00	2 489,00	-	-2 654,00	-2 654,00
	Середні витрати на 1 дитину, яка отримує дошкільну освіту	грн.	Розрахунок	32 887,00	-	32 887,00	31 329,00	-	31 329,00	-1 558,00	-	-1 558,00
	діто-дні відвідування	діто-дні	Розрахунок	58 750,00	-	58 750,00	14 100,00	-	14 100,00	-44 650,00	-	-44 650,00
2	Середні витрати на придбання мультимедійного та комп'ютерного обладнання для закладів дошкільної освіти	грн.	Розрахунок	61 680,00	37 125,00	98 805,00	61 680,00	37 125,00	98 805,00	-	-	-

[illegible]

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	середньорічне число ставок/штатних одиниць інших працівників	од.	розбіжності відсутні
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічних працівників	од.	розбіжності відсутні
	обсяг витрат на утримання дошкільних установ	грн.	Фактичні показники менші за затверджені у зв'язку із економією коштів на товари ,послуги,харчування дітей, навчання працівників, економії комунальних послуг та енергоносіїв, батьківською платою за харчування дітей, залишку коштів на початок звітного року та першочерговою забезпеченістю пріорітетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та надбавками.
	кількість груп	од.	розбіжності відсутні
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	розбіжності відсутні
1	жінок	од.	розбіжності відсутні
1	усього середньорічне число:чоловіків	од.	розбіжності відсутні
1	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	розбіжності відсутні
2	Витрати на закупівлю мультимедійного обладнання та предметів довгострокового використання в закладах дошкільної освіти	грн.	розбіжності відсутні
2	продукту		

	Кількість дітей у міській місцевості	осіб	розбіжності відсутні
	Кількість дітей у сільській місцевості	осіб	розбіжності відсутні
	Кількість дітей за яких здійснюється батьківська плата	од.	розбіжності відсутні
	кількість дітей від 3 до 6 років	осіб	розбіжності відсутні
	кількість дітей, які відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	розбіжності відсутні
2	Кількість закладів дошкільної освіти, які будуть оснащені мультимедійними та комп'ютерними засобами	од.	розбіжності відсутні
3	ефективності		
	середні витрати на 1 дитину від надходжень батьківської плати в рік	грн.	Фактичні показники менші за затверджені у зв'язку із введенням військового стану в країні, карантин
	Середні витрати на 1 дитину, яка отримує дошкільну освіту	грн.	Фактичні показники менші за затверджені у зв'язку із економією коштів на товари ,послуги, навчання працівників, економії комунальних послуг та енергоносіїв, батьківською платою за харчування дітей, залишку коштів на початок звітного року та першочерговою забезпеченістю пріорітетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та надбавками.
	діто-дні відвідування	діто-дні	Фактичні показники менші за затверджені у зв'язку із введенням військового стану в країні, карантин
2	Середні витрати на придбання мультимедійного та комп'ютерного обладнання для закладів дошкільної освіти	грн.	розбіжності відсутні
4	якості		
	відсоток надходжень батьківської плати відносно планових показників поточного періоду	відс.	розбіжності відсутні
	відсоток дітей від 3-6, охоплених дошкільною освітою	відс.	розбіжності відсутні
	кількість днів відвідування	од.	Фактичні показники менші за затверджені у зв'язку із введенням військового стану в країні та карантин
2	Питома вага закладів дошкільної освіти в яких здійснено закупівлю мультимедійного та комп'ютерного обладнання до заявленої потреби	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники затрат недовиконані на 6 %.Показники продукту- розбіжності відсутні.Показники ефективності відповідно недовиконані на 25 % у зв`язку із економією коштів на товари та послуги, навчання працівників, економії комунальних послуг та енергоносіїв, батьківською платою за харчування дітей, залишку коштів на початок звітного року та першочерговою забезпеченістю пріорітетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов`язковими виплатами та надбавками. Показники якості відповідно недовиконані на 76 % у зв`язку із введенням військового стану в країні та карантину

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Протягом 2024 року закуплено комп'ютерне та мультимедійне обладнання для оновлення матеріально-технічної бази закладів дошкільної освіти.Використання бюджетних коштів проводилося у межах планових асигнувань згідно кошторису. Кредиторська заборгованість за бюджетними коштами станом на 01.01.2025 року-відсутня, а дебіторська заборгованість за бюджетними коштами станом на 01.01.2025 року становить - 30250,25 грн.

* 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.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Зоряна ВІАХ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -
головного розпорядника бюджетних коштів**

Богдана РАДЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}