

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

1	0100000	Компаніївська селищна рада Кропивницького району Кіровоградської області			04364911
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2	0110000	Компаніївська селищна рада Кропивницького району Кіровоградської області			04364911
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3	0111010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	1151100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання якісної дошкільної освіти дошкільними закладами освіти

5. Мета бюджетної програми

Надання дошкільної освіти дівчаткам та хлопчикам дошкільними навчальними закладами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дівчаток та хлопчиків
2	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»

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
1	Виконання завдань (проектів) з інформатизації	28 400,00	0,00	28 400,00	28 400,00	0,00	28 400,00	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень	16 038 646,00	579 660,00	16 618 306,00	15 496 100,00	380 953,00	15 877 053,00	-542 546,00	-198 707,00	-741 253,00
3	Капітальний ремонт інших об'єктів (Капітальний ремонт харчоблоку КЗ "Компаніївський ЗДО №1 "Пролісок" за адресою: вул. Тополина, 3, селище Компаніївка, Кропивницького району Кіровоградської області)	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	827 961,00	827 961,00	0,00	-22 039,00	-22 039,00
4	Капітальний ремонт теплотраси Комунального закладу "Компаніївський заклад дошкільної освіти №1 "Пролісок" Компаніївської селищної ради Кіровоградської області за адресою: Кропивницький р-н, Кіровоградська обл., селище Компаніївка, вулиця Тополина, будинок,3» з виготовленням ПКД	0,00	1 599 294,00	1 599 294,00	0,00	1 599 164,00	1 599 164,00	0,00	-130,00	-130,00

5	Капітальний ремонт благоустрою території КЗ «Компаніївський ЗДО №1 «Пролісок» за адресою: вул.Тополина, буд.3, селище Компаніївка, Кропивницького району Кіровоградської області» з виготовленням ПКД	0,00	1 530 409,00	1 530 409,00	0,00	1 523 785,00	1 523 785,00	0,00	-6 624,00	-6 624,00
6	Інші джерела власних надходжень (натуральна форма)	0,00	0,00	0,00	0,00	28 488,00	28 488,00	0,00	28 488,00	28 488,00
	Усього	16 067 046,00	4 559 363,00	20 626 409,00	15 524 500,00	4 360 351,00	19 884 851,00	-542 546,00	-199 012,00	-741 558,00

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
2	Обсяг касових видатків зменшився проти планових показників у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів, а саме на придбання предметів, матеріалів та інвентарю, оплата за продукти харчування, оплата комунальних послуг та енергоносіїв та інших послуг. Залишок коштів на кінець року утворився у зв'язку з тим, що батьківська плата за харчування не була використана через нестабільну роботу закладів дошкільної освіти у військовий час.
3	Економія виникла в результаті проведення капітального ремонту харчоблоку КЗ "Компаніївський ЗДО №1 "Пролісок"
4	Економія виникла в результаті проведення капітального ремонту теплотраси Комунального закладу "Компаніївський заклад дошкільної освіти №1 "Пролісок"
5	Економія виникла в результаті проведення капітального ремонту благоустрою території КЗ «Компаніївський ЗДО №1 «Пролісок»
6	Надходження в натуральній формі

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма економічного і соціального розвитку Компаніївської територіальної громади на 2025 рік	0,00	3 979 703,00	3 979 703,00	0,00	3 950 910,00	3 950 910,00	0,00	-28 793,00	-28 793,00
	Усього	0,00	3 979 703,00	3 979 703,00	0,00	3 950 910,00	3 950 910,00	0,00	-28 793,00	-28 793,00

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
	затрат											
	обсяг витрат на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Розрахункові дані	8 400,00	0,00	8 400,00	8 400,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	22,43	0,00	22,43	22,43	0,00	22,43	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Рішення сесії	7,58	0,00	7,58	7,58	0,00	7,58	0,00	0,00	0,00

	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Рішення сесії	5,50	0,00	5,50	5,50	0,00	5,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Рішення сесії	39,34	0,00	39,34	39,34	0,00	39,34	0,00	0,00	0,00
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Рішення сесії	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	кількість груп	од.	Рішення сесії	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	всього-середньорічне число ставок(штатних одиниць)	од.	Рішення сесії	74,85	0,00	74,85	74,85	0,00	74,85	0,00	0,00	0,00
	Обсяг витрат на капітальний ремонт інших об'єктів (Капітальний ремонт харчоблоку)	грн.	Рішення сесії	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	827 961,00	827 961,00	0,00	-22 039,00	-22 039,00
	обсяг витрат на придбання комп'ютерного обладнання та приладдя	грн.	Рішення сесії	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг витрат на капітальний ремонт благоустрою території КЗ «Компаніївський ЗДО №1 «Пролісок» за адресою: вул.Тополина, буд.3, селище Компаніївка, Кропивницького району Кіровоградської області» з виготовленням ПКД	грн.	Рішення сесії	0,00	1 530 409,00	1 530 409,00	0,00	1 523 785,00	1 523 785,00	0,00	-6 624,00	-6 624,00
	Обсяг витрат на капітальний ремонт теплотраси Комунального закладу "Компаніївський заклад дошкільної освіти №1 "Пролісок" Компаніївської селищної ради Кіровоградської області за адресою: Кропивницький р-н, Кіровоградська обл., селище Компаніївка, вулиця Тополина, будинок,3» з виготовленням ПКД	грн.	Рішення сесії	0,00	1 599 294,00	1 599 294,00	0,00	1 599 164,00	1 599 164,00	0,00	-130,00	-130,00
	продукту											
	кількість послуг консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	од.	Розрахункові дані	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00
	Із загальної кількості дітей: діти у міській місцевості	осіб	Журнал відвідувань	131,00	0,00	131,00	130,00	0,00	130,00	-1,00	0,00	-1,00
	Із загальної кількості дітей: діти у сільській місцевості	осіб	Журнал відвідувань	68,00	0,00	68,00	68,00	0,00	68,00	0,00	0,00	0,00

	кількість дітей (дівчаток), що відвідують дошкільні заклади	осіб	Журнал відвідувань	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей (хлопчиків), що відвідують дошкільні заклади	осіб	Журнал відвідувань	109,00	0,00	109,00	108,00	0,00	108,00	-1,00	0,00	-1,00
	кількість дітей що відвідують дошкільні навчальні заклади	осіб	Журнал відвідувань	199,00	0,00	199,00	198,00	0,00	198,00	-1,00	0,00	-1,00
	Кількість закладів де буде проводитися капітальний ремонт інших об'єктів (харчоблоку)	од.	Розрахункові дані	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість придбаної комп'ютерної обладнання та приладдя	од.	Розрахункові дані	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів, де буде проведено капітальний ремонт теплотраси	од.	Розрахункові дані	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів, де буде проведено капітальний ремонт благоустрою території	од.	Розрахункові дані	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середньомісячна вартість на послуги у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	грн.	Розрахункові дані	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00
	діто-дні відвідування	днів	Журнал відвідувань	25 870,00	0,00	25 870,00	25 740,00	0,00	25 740,00	-130,00	0,00	-130,00
	витрати на перебування однієї дитини в дошкільному закладі	грн.	Розрахунок	80 738,92	22 911,37	103 650,29	78 406,57	22 021,97	100 428,54	-2 332,35	-889,40	-3 221,75
	Середня вартість капітального ремонту інших об'єктів (харчоблоку)	грн.	Розрахункові дані	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	827 961,00	827 961,00	0,00	-22 039,00	-22 039,00
	середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки та приладдя	грн.	Розрахункові дані	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	Середня вартість капітального ремонту теплотраси	грн.	Розрахункові дані	0,00	1 599 294,00	1 599 294,00	0,00	1 599 164,00	1 599 164,00	0,00	-130,00	-130,00
	Середня варість капітального ремонту благоустрою території	грн.	Розрахункові дані	0,00	1 530 409,00	1 530 409,00	0,00	1 523 785,00	1 523 785,00	0,00	-6 624,00	-6 624,00
	якості											
	відсоток наданих послуг у сфері інформаційних технологій:консультування, послуг мережі Інтернет і послуги з підтримки	відс.	Звітність установи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

	кількість днів відвідування	днів	Журнал відвідувань	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
	Рівень виконання капітального ремонту інших об'єктів (харчоблоку)	відс.	Розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток забезпечення придбаного комп'ютерного обладнання та приладдя	відс.	Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Рівень виконання капітального ремонту теплотраси	відс.	Розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Рівень виконання капітального ремонту благоустрою території	відс.	Розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	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
	затрат		
	Обсяг витрат на капітальний ремонт теплотраси Комунального закладу "Компаніївський заклад дошкільної освіти №1 "Пролісок" Компаніївської селищної ради Кіровоградської області за адресою: Кропивницький р-н, Кіровоградська обл., селище Компаніївка, вулиця Тополина, будинок,3» з виготовленням ПКД	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів
	Обсяг витрат на капітальний ремонт благоустрою території КЗ «Компаніївський ЗДО №1 «Пролісок» за адресою: вул.Тополина, буд.3, селище Компаніївка, Кропивницького району Кіровоградської області» з виготовленням ПКД	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів
	Обсяг витрат на капітальний ремонт інших об'єктів (Капітальний ремонт харчоблоку)	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів
	продукту		

	кількість дітей що відвідують дошкільні навчальні заклади	осіб	Відхилення пояснюється тим, що зменшилась фактично кількість дітей, які відвідують дошкільні навчальні заклади
	кількість дітей (хлопчиків), що відвідують дошкільні заклади	осіб	Відхилення пояснюється тим, що зменшилась фактично кількість хлопчиків, які відвідують дошкільні навчальні заклади
	Із загальної кількості дітей: діти у міській місцевості	осіб	Відхилення пояснюється тим, що зменшилась фактично кількість дітей у міській місцевості, які відвідують дошкільні навчальні заклади
	ефективності		
	Середня варість капітального ремонту благоустрою території	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників затрат
	Середня вартість капітального ремонту теплотраси	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників затрат
	Середня вартість капітального ремонту інших об'єктів (харчоблоку)	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників затрат
	витрати на перебування однієї дитини в дошкільному закладі	грн.	Відхилення пояснюється відповідно зміною показників затрат та продукту
	діто-дні відвідування	днів	Відхилення пояснюється тим, що зменшилась фактично кількість дітей, які відвідують дошкільні навчальні заклади
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
КПКВК:0111010 "Надання дошкільної освіти" завдання бюджетної програми виконано відповідно до обсягу бюджетних асигнувань. На досягнення мети та виконання завдань програми вплинули зміни показників продукту і затрат. На зниження ефективності виконання програми вплинуло кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади, у зв'язку хворобою дітей та військовим станом в Україні, відповідно збільшилися і витрати на одну дитину. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Економія коштів склалася у зв'язку з раціональним використанням коштів. Залишок коштів по спеціальному фонду на кінець року утворився у зв'язку з тим, що в кінці року не були використані кошти, отримані як батьківська плата за харчування, через скорочення відвідування дітьми закладів. Касові видатки по спеціальному фонду становлять: 4360350,53 грн. З них: інші джерела власних надходжень (натуральна форма) 28488,00 грн. – лінолеум, плінтус, заглушка, поріжок отримані від ТОВ "17-Я ВЕРШИНА".

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Завдання, передбачені бюджетною програмою 0111010 "Надання дошкільної освіти", у 2025 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тими, що було затверджено паспортом бюджетної програми, виникли в наслідок економії бюджетних коштів. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* 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.

Селищний голова

(підпис)

Олександр МАСЛЮКОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу бухгалтерського обліку та звітності

(підпис)

Оксана ХОМІЦЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)