

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

| | | | |
|----|--|--|--|
| 1. | 0600000 | Департамент освіти Харківської міської ради | 22704183 |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0610000 | Департамент освіти Харківської міської ради | 22704183 |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0611010 | 1010 0910 Надання дошкільної освіти | 20554000000 |
| | (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 спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Ціль державної політики |
|-------|--|
| 1 | Реалізація заходів, спрямованих на надання 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 | Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей | 3476928,00 | 0,00 | 3476928,00 | 2221243,00 | 0,00 | 2221243,00 | -1255685,00 | 0,00 | -1255685,00 |
| | Усього | 3476928,00 | 0,00 | 3476928,00 | 2221243,00 | 0,00 | 2221243,00 | -1255685,00 | 0,00 | -1255685,00 |

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 фактичних касових видатків по напрямкам використання від затверджених видатків у паспорті бюджетної програми пояснюється економією за рахунок наявних вакансій, укладених договорів на придбання товарів та послуг, а також зменшення сплати за енергоносії (зменшення обсягів використання енергоносіїв у натуральних показниках через теплі погодні умови та вжиті заходи з енергозбереження). |

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 | Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2024 роки | 3476928,00 | 0,00 | 3476928,00 | 2221243,00 | 0,00 | 2221243,00 | -1255685,00 | 0,00 | -1255685,00 |

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 | | | | | | | | | | | |
| 1 | Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць | од. | Штатний розпис | 53,78 | 0,00 | 53,78 | 53,78 | 0,00 | 53,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу | од. | Штатний розпис | 20,18 | 0,00 | 20,18 | 20,18 | 0,00 | 20,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | од. | Штатний розпис | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників | од. | Штатний розпис | 17,75 | 0,00 | 17,75 | 17,75 | 0,00 | 17,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів | од. | Штатний розпис | 14,85 | 0,00 | 14,85 | 14,85 | 0,00 | 14,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | | | |
| 6 | Середньорічна кількість дітей | осіб | Розрахунок | 51,00 | 0,00 | 51,00 | 51,00 | 0,00 | 51,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | |
| 7 | Середні витрати на 1 дитину | грн. | Розрахунок | 68175,00 | 0,00 | 68175,00 | 43554,00 | 0,00 | 43554,00 | -24621,00 | 0,00 | -24621,00 |
| 8 | Середня заробітна плата | грн. | Розрахунок | 9729,00 | 0,00 | 9729,00 | 5787,00 | 0,00 | 5787,00 | -3942,00 | 0,00 | -3942,00 |

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 | | |
| 1 | Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць | од. | |
| 2 | Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу | од. | |
| 3 | Середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | од. | |
| 4 | Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників | од. | |
| 5 | Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів | од. | |
| | Продукту | | |
| 6 | Середньорічна кількість дітей | осіб | |
| | Ефективності | | |
| 7 | Середні витрати на 1 дитину | грн. | Розбіжність між запланованим і фактичним показниками ефективності пояснюється економією бюджетних коштів. |
| 8 | Середня заробітна плата | грн. | Відхилення показника пояснюється економією видатків на оплату праці, що виникла у зв'язку із наявністю вакансій. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між запланованими і фактичними показниками ефективності викликана економією бюджетних коштів на оплату праці, яка є наслідком неповного комплектування кадрів. Так, на кінець 2022 року незайнятими залишається 12,78 посад (ставок).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Надання дошкільної освіти" запроваджена для забезпечення створення належних умов для надання дошкільної освіти дітям, сім'ї яких опинилися у складних життєвих умовах, та дітям з особливими освітніми потребами. Дитячий садок створено рішенням 12 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 10.08.2022 № 271/22 "Про створення комунального закладу "Заклад дошкільної освіти (ясла-садок) № 56 комбінованого типу "Родина" Харківської міської ради". Заклад повністю пристосований для виховання дітей дошкільного віку та забезпечений усім необхідним для сталого функціонування. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Разом із тим, на кінець 2022 року по КЗ "ЗДО №56" "Родина" утворилась кредиторська заборгованість за КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" за послуги з атестації робочих міст з приводу визначення небезпечних факторів виробничого середовища в обсязі 4 000 грн та КЕКВ 2282 "Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку" за послуги з планового навчання відповідальної особи з охорони праці в сумі 1 080 грн у зв'язку із дією положень постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

* 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.

Директор Департаменту освіти Харківської міської ради



Олена ДЕМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст планово-економічного відділу Департаменту освіти Харківської міської ради

Ірина РІКУНОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)