

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	4400000	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради				37459130
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				(код за ЄДРПОУ)
2.	4410000	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради				37459130
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)				(код за ЄДРПОУ)
3.	4411010	1010	0910	Надання дошкільної освіти		2055400000
	(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 державної політики в галузі освіти, створення належних умов для здобуття дошкільної освіти дітьми

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	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей за рахунок поточних видатків	55701304,00	2808256,00	58509560,00	53440613,00	78972,00	53519585,00	-2260691,00	-2729284,00	-4989975,00

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	24271,00	0,00	24271,00	24271,00	0,00	24271,00	0,00	0,00	0,00
6	Погашення заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області від 01.03.2023 по справі №922/1719/22	1521994,00	0,00	1521994,00	1521994,00	0,00	1521994,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	57247569,00	2808256,00	60055825,00	54986878,00	78972,00	55065850,00	-2260691,00	-2729284,00	-4989975,00

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	По загальному фонду значна економія склалась: по заробітній платі з нарахуваннями (наявність вакантних посад); по оплаті теплопостачання (підключення опалення пізніше, ніж планувалось), електроенергії, вивозу сміття, водопостачання та водовідведення. По спеціальному фонду відхилення пояснюється здійсненням видатків за рахунок власних надходжень, оскільки зміни до спеціального фонду кошторису в частині власних надходжень до паспорту бюджетної програми не вносились, так як не виникло нових напрямів використання бюджетних коштів впродовж року.
2	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні
6	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні

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	57247569,00	2808256,00	60055825,00	54986878,00	78972,00	55065850,00	-2260691,00	-2729284,00	-4989975,00

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	кількість закладів дошкільної освіти	од.	мережа закладів освіти	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	од.	мережа закладів освіти	121,00	0,00	121,00	121,00	0,00	121,00	0,00	0,00	0,00
3	всього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	мережа закладів освіти	763,64	0,00	763,64	524,16	0,00	524,16	-239,48	0,00	-239,48
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	352,46	0,00	352,46	244,66	0,00	244,66	-107,80	0,00	-107,80
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	158,30	0,00	158,30	137,25	0,00	137,25	-21,05	0,00	-21,05

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць медичного персоналу	од.	штатний розпис	32,63	0,00	32,63	3,50	0,00	3,50	-29,13	0,00	-29,13
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	220,25	0,00	220,25	138,75	0,00	138,75	-81,50	0,00	-81,50
8	обсяг кредиторської заборгованості за 2022 рік	грн	звітність	24271,00	0,00	24271,00	24271,00	0,00	24271,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області від 01.03.2023 по справі №922/1719/22	грн	рішення Господарського суду Харківської області від 01.03.2023 по справі №922/1719/22	1521994,00	0,00	1521994,00	1521994,00	0,00	1521994,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
10	кількість дітей від 1 до 6 років	осіб	статистичні дані	5109,00	0,00	5109,00	5109,00	0,00	5109,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	мережа закладів освіти	2168,00	0,00	2168,00	2168,00	0,00	2168,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
12	середні витрати на 1 дитину, яка відвідує заклад дошкільної освіти, за рахунок поточних видатків	грн	управлінський облік	25692,00	1295,00	26987,00	24650,00	36,00	24686,00	-1042,00	-1259,00	-2301,00
	Якості											
13	відсоток дітей охоплених дошкільною освітою	відс.	управлінський облік	42,00	0,00	42,00	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00
14	відсоток погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
15	відсоток погашення заборгованості згідно рішення суду	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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		
1	кількість закладів дошкільної освіти	од.	розбіжності відсутні
2	кількість груп	од.	розбіжності відсутні
3	всього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	наявність вакантних посад
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	наявність вакантних посад
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	наявність вакантних посад
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць медичного персоналу	од.	наявність вакантних посад
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	наявність вакантних посад
8	обсяг кредиторської заборгованості за 2022 рік	грн.	розбіжності відсутні
9	обсяг заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області від 01.03.2023 по справі №922/1719/22	грн.	розбіжності відсутні
	Продукту		
10	кількість дітей від 1 до 6 років	осіб	розбіжності відсутні
11	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	розбіжності відсутні
	Ефективності		

1	2	3	4
12	середні витрати на 1 дитину, яка відвідує заклад дошкільної освіти, за рахунок поточних видатків	грн.	по загальному фонду - невиконання планових показників, які використані при розрахунку показника ефективності, по спеціальному фонду - не вносились зміни до спеціального фонду кошторису в частині власних надходжень до паспорту бюджетної програми
	Якості		
13	відсоток дітей охоплених дошкільною освітою	відс.	розбіжності відсутні
14	відсоток погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	відс.	розбіжності відсутні
15	відсоток погашення заборгованості згідно рішення суду	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичні результативні показники зменшились, у порівнянні з затвердженими у паспорті бюджетної програми, через наявність вакантних посад, економію бюджетних призначень по загальному фонду; по спеціальному фонду через здійсненням видатків за рахунок власних надходжень, оскільки зміни до спеціального фонду кошторису в частині власних надходжень до паспорту бюджетної програми не вносились, так як не виникло нових напрямів використання бюджетних коштів впродовж року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК МБ 4411010 "Надання дошкільної освіти" в умовах воєнного стану та обмеженого режиму роботи установ у повному обсязі не забезпечувала створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей у 2023 році. Кредиторська заборгованість, яка склалась станом на 01.01.2023 року по видатках на придбання світловідбиваючих смужок у сумі 24 270,20грн, була погашена на початку року. Кредиторська заборгованість на кінець року відсутня. Мета та завдання бюджетної програми залишаються актуальними.

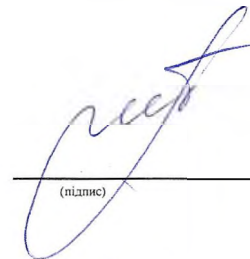
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** 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.

Голова адміністрації Новобаварського району Харківської міської ради

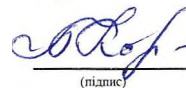
Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Адміністрації Новобаварського району Харківської міської ради



Тетяна ЦИБУЛЬНИК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Лілія КОСТЮК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)