

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	4300000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради	37459240
		(найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету )	(код за ЄДРПОУ)
2.	4310000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради	37459240
		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	4311010	Надання дошкільної освіти	2055400000
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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 якісної дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

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

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

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

№ з/п	Напрямок 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	87479055,00	4611971,00	92091026,00	84910051,00	601981,00	85512032,00	-2569004,00	-4009990,00	-6578994,00
4	Проведення капітального ремонту закладів дошкільної освіти	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	999780,00	999780,00	0,00	-220,00	-220,00

гривень

	Усього	87479055,00	5611971,00	93091026,00	84910051,00	1601761,00	86511812,00	-2569004,00	-4010210,00	-6579214,00
--	--------	-------------	------------	-------------	-------------	------------	-------------	-------------	-------------	-------------

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 від затверджених призначень обумовлено наявністю вакантних посад, економією планових асигнувань за результатами проведених процедур закупівель, раціональним використанням коштів на оплату електроенергії. Відхилення у показниках спеціального фонду обумовлено тим, що відповідно до п. 10 наказу МФУ від 26.08.2014 №836 зміни до затверджених призначень спеціального фонду в частині власних надходжень протягом року не вносяться
4	Відхилення пов'язано з проведенням оплати згідно актів виконаних робіт

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		
1	2	затятий фонд	спеціальний фонд	усього	затятий фонд	спеціальний фонд	усього	затятий фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	Комплексна програма розвитку освіти на 2018-2024 роки (зі змінами)	87479055,00	5611971,00	93091026,00	84910051,00	1601761,00	86511812,00	-2569004,00	-4010210,00	-6579214,00	11

гривень

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		
1	2	3	4	затятий фонд	спеціальний фонд	усього	затятий фонд	спеціальний фонд	усього	затятий фонд	спеціальний фонд	усього
1	Затрат			5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	1105,08	0,00	1105,08	994,00	0,00	994,00	-111,08	0,00	-111,08
2	кількість груп	од.	мережа	179,00	0,00	179,00	179,00	0,00	179,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	мережа	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	499,77	0,00	499,77	444,00	0,00	444,00	-55,77	0,00	-55,77
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	281,50	0,00	281,50	269,00	0,00	269,00	-12,50	0,00	-12,50
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	304,81	0,00	304,81	262,00	0,00	262,00	-42,81	0,00	-42,81
8	обсяг кредиторської заборгованості за	грн.	звітність	63500,00	0,00	63500,00	63500,00	0,00	63500,00	0,00	0,00	0,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	2022 рік											
9	обсяг видатків на проведення капітального ремонту м'якої покрівлі (заходи з енергозбереження) у т.ч.:	грн.	кошторис	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	999780,00	999780,00	0,00	-220,00	-220,00
10	по комунальному закладу "Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) № 377 Харківської міської ради"	грн.	управлінський облік	0,00	378481,00	378481,00	0,00	378480,00	378480,00	0,00	-1,00	-1,00
11	по комунальному закладу "Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) № 429 Харківської міської ради"	грн.	управлінський облік	0,00	449718,00	449718,00	0,00	449718,00	449718,00	0,00	0,00	0,00
12	по комунальному закладу "Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) № 294 Харківської міської ради"	грн.	управлінський облік	0,00	171801,00	171801,00	0,00	171582,00	171582,00	0,00	-219,00	-219,00
	<b>Продукту</b>											
13	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	аналітичний облік	3184,00	0,00	3184,00	3184,00	0,00	3184,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	мережа	2674,00	0,00	2674,00	2674,00	0,00	2674,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість закладів дошкільної освіти, в яких планується проведення капітального ремонту м'якої покрівлі (заходи з енергозбереження)	од.	управлінський облік	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
16	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	32691,00	1725,00	34416,00	31754,00	223,00	31979,00	-937,00	-1500,00	-2437,00
17	середні витрати на один заклад дошкільної освіти, в якому планується проведення капітального ремонту м'якої покрівлі (заходи з енергозбереження)	грн.	управлінський облік	0,00	333333,00	333333,00	0,00	333260,00	333260,00	0,00	-73,00	-73,00
	<b>Якості</b>											
18	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунок	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00	84,00	0,00	0,00	0,00
19	відсоток погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20	відсоток виконання зобов'язань до умов договору по проведенню капітального ремонту м'якої покрівлі (заходи з енергозбереження)	відс.	управлінський облік	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 показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками
1	2	3	4
	<b>Затрат</b>		
1	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Наявність вакантних посад
2	кількість груп	од.	Розбіжності не встановлено
3	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Розбіжності не встановлено
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Наявність вакантних посад
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу	од.	Розбіжності не встановлено
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Наявність вакантних посад

1	2	3	4
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Наявність вакантних посад
8	обсяг кредиторської заборгованості за 2022 рік	грн.	Розбіжності не встановлено
9	обсяг видатків на проведення капітального ремонту м'якої покрівлі (заходи з енергозбереження) у т.ч.:	грн.	Розбіжність обумовлена проведенням оплати згідно з актами виконаних робіт
10	по комунальному закладу "Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) № 377 Харківської міської ради"	грн.	Розбіжності не встановлено
11	по комунальному закладу "Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) № 429 Харківської міської ради"	грн.	Розбіжності не встановлено
12	по комунальному закладу "Дошкільний навчальний заклад (ясла-садок) № 294 Харківської міської ради"	грн.	Розбіжність обумовлена проведенням оплати згідно з актами виконаних робіт
	<b>Продукту</b>		
13	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Розбіжності не встановлено
14	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Розбіжності не встановлено
15	кількість закладів дошкільної освіти, в яких планується проведення капітального ремонту м'якої покрівлі (заходи з енергозбереження)	од.	Розбіжності не встановлено
	<b>Ефективності</b>		
16	середні витрати на 1 дитину	грн.	Зменшення показника затрат, який використовується при розрахунку показника ефективності
17	середні витрати на один заклад дошкільної освіти, в якому планується проведення капітального ремонту м'якої покрівлі (заходи з енергозбереження)	грн.	Розбіжність обумовлена проведенням оплати згідно з актами виконаних робіт
	<b>Якості</b>		
18	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розбіжності не встановлено
19	відсоток погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	відс.	Розбіжності не встановлено
20	відсоток виконання зобов'язань до умов договору по проведенню капітального ремонту м'якої покрівлі (заходи з енергозбереження)	відс.	Розбіжності не встановлено

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2023 році діяльність закладів дошкільної освіти проводилася в умовах воєнного стану, введенного на території України з 24.02.2022 року внаслідок збройної агресії російської федерації. Фінансування за бюджетною програмою здійснювалося в межах затверджених кошторисних призначень та відповідно до зазначених паспортів напрямів використання коштів. Виконання затверджених бюджетних призначень становить 99,2%. Результативні показники загального фонду в цілому виконані у достатньому обсязі. Відхилення між фактично досягнутими результативними показниками та запланованими пояснюється наявністю вакантних посад, використанням коштів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590, зменшенням надходжень від орендної плати, батьківської плати за харчування.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми за КПКВК 4311010 "Надання дошкільної освіти" протягом звітного періоду проводилося з дотриманням вимог щодо раціонального та економічного використання бюджетних коштів із урахуванням пріоритетних напрямів витрат, що забезпечило створення відповідних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей.

\* Зазначається 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 району

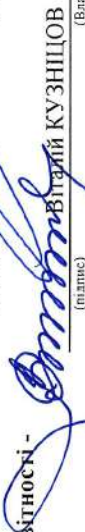


Тетяна МИРОНЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності -  
головний бухгалтер



Віталій КУЗНІЦОВ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)