

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	4500000	Адміністрація Основ'янського району Харківської міської ради				37459193
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				(код за ЄДРПОУ)
2.	4510000	Адміністрація Основ'янського району Харківської міської ради				37459193
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)				(код за ЄДРПОУ)
3.	4511010	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	Надання доступної дошкільної освіти в комунальних закладах дошкільної освіти дітям у межах державних вимог до змісту, рівня й обсягу дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Доступність кожної дитини до якісної дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	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»

№ 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	Створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти	34311607,00	3634149,00	37945756,00	33169467,00	307691,00	33477158,00	-1142140,00	-3326458,00	-4468598,00
2	Утримання закладів освіти за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	42437190,00	0,00	42437190,00	42437190,00	0,00	42437190,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	76748797,00	3634149,00	80382946,00	75606657,00	307691,00	75914348,00	-1142140,00	-3326458,00	-4468598,00

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	Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану; зменшення кількості фактично отриманих послуг за укладеними договорами; відсутність дітнів в ДНЗ
2	

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 2018-2025 роки	76748797,00	3634149,00	80382946,00	75606657,00	307691,00	75914348,00	-1142140,00	-3326458,00	-4468598,00

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	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	од.	мережа	118,00	0,00	118,00	118,00	0,00	118,00	0,00	0,00	0,00
3	усього число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	штатний розпис	788,88	0,00	788,88	676,00	0,00	676,00	-112,88	0,00	-112,88
4	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	319,64	0,00	319,64	315,00	0,00	315,00	-4,64	0,00	-4,64
5	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис	31,00	0,00	31,00	31,00	0,00	31,00	0,00	0,00	0,00
6	спеціалістів	од.	штатний розпис	193,99	0,00	193,99	143,00	0,00	143,00	-50,99	0,00	-50,99
7	молодшого обслуговуючого персоналу	од.	штатний розпис	244,25	0,00	244,25	187,00	0,00	187,00	-57,25	0,00	-57,25
8	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	кошторис	39924500,00	0,00	39924500,00	39924500,00	0,00	39924500,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на комунальні послуги на здійснення повноважень	грн.	кошторис	2512690,00	0,00	2512690,00	2512690,00	0,00	2512690,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
10	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти, всього, у тому числі:	осіб	мережа	1907,00	0,00	1907,00	1907,00	0,00	1907,00	0,00	0,00	0,00
11	дівчат	осіб	управлінський облік	912,00	0,00	912,00	912,00	0,00	912,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
12	хлопців	осіб	управлінський облік	995,00	0,00	995,00	995,00	0,00	995,00	0,00	0,00	0,00
13	з них кількість дітей з особливими освітніми потребами	осіб	управлінський облік	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
14	з них кількість хлопців з особливими освітніми потребами	осіб	управлінський облік	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	управлінський облік	676,00	0,00	676,00	676,00	0,00	676,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість установ, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на комунальні послуги на здійснення повноважень	од.	управлінський облік	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
17	середні витрати на одну дитину	грн.	розрахунок	17992,00	1906,00	19898,00	17394,00	161,00	17555,00	-598,00	-1745,00	-2343,00
18	діти-дні відвідування	днів	управлінський облік	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету на здійснення повноважень	грн.	розрахунок	59060,00	0,00	59060,00	59060,00	0,00	59060,00	0,00	0,00	0,00
20	середні витрати на 1 установу, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету на комунальні послуги на здійснення повноважень	грн.	розрахунок	139594,00	0,00	139594,00	139594,00	0,00	139594,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
21	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою, з них:	відс.	розрахунок	84,60	0,00	84,60	84,60	0,00	84,60	0,00	0,00	0,00
22	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	розрахунок	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.	
2	кількість груп	од.	
3	усього число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	Наявність вакантних посад в дошкільних закладах освіти
4	педагогічного персоналу	од.	Наявність вакантних посад в дошкільних закладах освіти
5	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	
6	спеціалістів	од.	Наявність вакантних посад в дошкільних закладах освіти
7	молодшого обслуговуючого персоналу	од.	Наявність вакантних посад в дошкільних закладах освіти
8	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	
9	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на комунальні послуги на здійснення повноважень	грн.	

1	2	3	4
	Продукту		
10	кількість дітей , що відвідують заклади дошкільної освіти, всього; у тому числі:	осіб	
11	дівчат	осіб	
12	хлопців	осіб	
13	з них кількість дівчат з особливими освітніми потребами	осіб	
14	з них кількість хлопців з особливими освітніми потребами	осіб	
15	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	
16	кількість установ, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на комунальні послуги на здійснення повноважень	од.	
	Ефективності		
17	середні витрати на одну дитину	грн.	Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану; зменшення кількості фактично отриманих послуг за укладеними договорами; відсутність діто-днів в ДНЗ.
18	діто-дні відвідування	днів	
19	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету на здійснення повноважень	грн.	
20	середні витрати на 1 установу, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету на комунальні послуги на здійснення повноважень	грн.	
	Якості		
21	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою, з них:	відс.	
22	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В ході виконання бюджетної програми 4511010 реалізовані функції та повноваження у сфері дошкільної освіти в умовах воєнного стану. Також за рахунок коштів загального фонду з метою реалізації функцій і повноважень здійснювалось оперативне управління майном. Бюджетні асигнування використовувались в межах планових призначень, затверджених у кошторисах за рік. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2025 року по загальному та спеціальному фондах відсутня. Бюджетна програма за 2024 рік виконана на 98,5 %.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході виконання бюджетної програми управлінням освіти в умовах воєнного стану реалізовані функції державної політики у сфері освіти Основ'янського району. Внаслідок використання коштів бюджету забезпечено створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей.

* 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 Основ'янського району Харківської міської ради

Ганна ГОЛОВЧАНСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Олена НІКІТИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)