

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 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

Кожна дитина має доступ 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	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	24392841,00	2509895,00	26902736,00	24211553,00	583277,00	24794830,00	-181288,00	-1926618,00	-2107906,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей 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	28629296,00	0,00	28629296,00	28629296,00	0,00	28629296,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>53022137,00</b>	<b>2509895,00</b>	<b>55532032,00</b>	<b>52840849,00</b>	<b>583277,00</b>	<b>53424126,00</b>	<b>-181288,00</b>	<b>-1926618,00</b>	<b>-2107906,00</b>

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 через відсутність планових показників по нарахуванню на оплату праці; по оплаті теплопостачання - підключення закладів до системи опалення пізніше, ніж планувалось; по оплаті водопостачання та водовідведення, електроенергії, вивозу сміття, послуг (забезпечення охорони правопорядку під час освітнього процесу шляхом виставлення посту фізичної охорони, вивіз листя) - видатки склались менше ніж планувалось. Не надавались послуги по технічному обслуговуванню системи газопостачання та послугам з тех.обслуговування пожежних кранів та рукавів, які були заплановані. По спеціальному фонду відхилення пояснюється не внесенням змін до паспорта бюджетної програми в частині власних надходжень, так як не виникало нових напрямів використання бюджетних коштів впродовж року.
7	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			гривень
		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	53022137,00	2509895,00	55532032,00	52840849,00	583277,00	53424126,00	-181288,00	-1926618,00	-2107906,00	

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
	<b>Затрат</b>											
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	112,00	0,00	112,00	112,00	0,00	112,00	0,00	0,00	0,00
3	всього ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	702,12	0,00	702,12	439,62	0,00	439,62	-262,50	0,00	-262,50

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4	число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	310,19	0,00	310,19	201,12	0,00	201,12	-109,07	0,00	-109,07
5	число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	146,93	0,00	146,93	93,50	0,00	93,50	-53,43	0,00	-53,43
6	число ставок/штатних одиниць медичного персоналу	од.	штатний розпис	31,25	0,00	31,25	21,50	0,00	21,50	-9,75	0,00	-9,75
7	число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	213,75	0,00	213,75	123,50	0,00	123,50	-90,25	0,00	-90,25
8	обсяг додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату праці з нарахуваннями	грн.	кошторис	24837858,00	0,00	24837858,00	24837858,00	0,00	24837858,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	грн.	кошторис	3791438,00	0,00	3791438,00	3791438,00	0,00	3791438,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
10	кількість дітей від 1 до 6 років	осіб	статистичні дані	2640,00	0,00	2640,00	2640,00	0,00	2640,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти, в т.ч.:	осіб	мережа закладів освіти	1826,00	0,00	1826,00	1826,00	0,00	1826,00	0,00	0,00	0,00
12	дівчат	осіб	управлінський облік	906,00	0,00	906,00	906,00	0,00	906,00	0,00	0,00	0,00
13	хлопців	осіб	управлінський облік	920,00	0,00	920,00	920,00	0,00	920,00	0,00	0,00	0,00
14	з них кількість дівчат з особливими освітніми потребами	осіб	управлінський облік	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	з них кількість хлопців з особливими освітніми потребами	осіб	управлінський облік	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	од.	управлінський облік	439,62	0,00	439,62	439,62	0,00	439,62	0,00	0,00	0,00
17	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	од.	мережа закладів освіти	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
18	середні витрати на 1 дитину, яка відвідує заклад дошкільної освіти	грн.	управлінський облік	13359,00	1375,00	14734,00	13259,00	319,00	13578,00	-100,00	-1056,00	-1156,00
19	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	грн.	управлінський облік	56498,00	0,00	56498,00	56498,00	0,00	56498,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
20	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг	грн.	управлінський облік	252763,00	0,00	252763,00	252763,00	0,00	252763,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
21	відсоток дітей охоплених дошкільною освітою	відс.	управлінський облік	69,00	0,00	69,00	69,00	0,00	69,00	0,00	0,00	0,00
22	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість закладів дошкільної освіти	од.	розбіжності відсутні
2	кількість груп	од.	розбіжності відсутні
3	всього ставок/штатних одиниць	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад
4	число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад
5	число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад
6	число ставок/штатних одиниць медичного персоналу	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад
7	число ставок/штатних одиниць робітників	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад
8	обсяг додаткової дотації на здійснення повноважень на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату праці з нарахуваннями	грн.	розбіжності відсутні
9	обсяг додаткової дотації на здійснення повноважень на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	грн.	розбіжності відсутні
	<b>Продукту</b>		
10	кількість дітей від 1 до 6 років	осіб	розбіжності відсутні
11	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти, в т.ч.:	осіб	розбіжності відсутні
12	дівчат	осіб	розбіжності відсутні
13	хлопців	осіб	розбіжності відсутні
14	з них кількість дівчат з особливими освітніми потребами	осіб	розбіжності відсутні
15	з них кількість хлопців з особливими освітніми потребами	осіб	розбіжності відсутні

1	2	3	4
16	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	од.	розбіжності відсутні
17	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	од.	розбіжності відсутні
	Ефективності		
18	середні витрати на 1 дитину, яка відвідує заклад дошкільної освіти	грн.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються по загальному фонду - невиконанням планових показників, які використані при розрахунку показника ефективності, по спеціального фонду - не вносились зміни до паспорту бюджетної програми по спеціальному фонду кошторису в частині власних надходжень
19	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	грн.	розбіжності відсутні
20	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг	грн.	розбіжності відсутні
	Якості		
21	відсоток дітей охоплених дошкільною освітою	відс.	розбіжності відсутні
22	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	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 здійснення видатків за рахунок власних надходжень, оскільки зміни до спеціального фонду кошторису в частині власних надходжень до паспорту бюджетної програми не вносились, так як не виникало 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 закладів у повному обсязі не забезпечувала доступність якісної дошкільної освіти у 2024 році. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2025 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



(підпис)

Тетяна ЦИБУЛЬНИК

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

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

(підпис)

Лілія КОСТЮК

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)