

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	4300000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради						37459240
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)						(код за ЄДРПОУ)
2.	4310000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради						37459240
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)						(код за ЄДРПОУ)
3.	4311010	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 заходів, спрямованих на надання якісної дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Кожна дитина має 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»

гривень

№ 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 умов для надання доступної та безоплатної дошкільної освіти, в тому числі для дітей з особливими освітніми потребами	20490761,00	0,00	20490761,00	20296002,00	0,00	20296002,00	-194759,00	0,00	-194759,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6	Забезпечення використання 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	80261392,00	0,00	80261392,00	80261392,00	0,00	80261392,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	100752153,00	0,00	100752153,00	100557394,00	0,00	100557394,00	-194759,00	0,00	-194759,00

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 паспортом бюджетних призначень обумовлено економією планових асигнувань нарахувань на оплату праці, що пояснюється нарахуваннями на оплату праці особам з інвалідністю та сплатою єдиного соціального внеску по зниженій ставці, раціональним та економним використання коштів, які передбачені на оплату енергоносіїв.
6	Розбіжність відсутня

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ 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 2018-2026 роки	100752153,00	0,00	100752153,00	100557394,00	0,00	100557394,00	-194759,00	0,00	-194759,00

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 дошкільних навчальних закладів	од.	мережа	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	од.	мережа	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
3	усього число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	штатний розпис	939,70	0,00	939,70	939,70	0,00	939,70	0,00	0,00	0,00
4	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	штатний розпис	427,83	0,00	427,83	427,83	0,00	427,83	0,00	0,00	0,00
5	адмінперсоналу, за умовами 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	спеціалістів	од.	штатний розпис	231,12	0,00	231,12	231,12	0,00	231,12	0,00	0,00	0,00
7	робітників	од.	штатний розпис	261,75	0,00	261,75	261,75	0,00	261,75	0,00	0,00	0,00
8	обсяг видатків за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим	грн.	кошторис	80261392,00	0,00	80261392,00	80261392,00	0,00	80261392,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування											
	Продукту											
9	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади освіти, у тому числі:	осіб	аналітичний облік	2076,00	0,00	2076,00	2076,00	0,00	2076,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість дівчат	осіб	управлінський облік	1017,00	0,00	1017,00	1017,00	0,00	1017,00	0,00	0,00	0,00
11	з них кількість дівчат з особливими освітніми потребами	осіб	мережа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість хлопців	осіб	управлінський облік	1059,00	0,00	1059,00	1059,00	0,00	1059,00	0,00	0,00	0,00
13	з них кількість хлопців з особливими освітніми потребами	осіб	управлінський облік	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	од.	управлінський облік	640,00	0,00	640,00	640,00	0,00	640,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
15	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунково	9870,00	0,00	9870,00	9776,00	0,00	9776,00	-94,00	0,00	-94,00
16	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	управлінський облік	125408,00	0,00	125408,00	125408,00	0,00	125408,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
17	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	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 дошкільних навчальних закладів	од.	Розбіжність відсутня
2	кількість груп	од.	Розбіжність відсутня
3	усього число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	Розбіжність відсутня
4	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	Розбіжність відсутня
5	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжність відсутня
6	спеціалістів	од.	Розбіжність відсутня
7	робітників	од.	Розбіжність відсутня
8	обсяг видатків за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	Розбіжність відсутня
	Продукту		

1	2	3	4
9	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади освіти, у тому числі:	осіб	Розбіжність відсутня
10	кількість дівчат	осіб	Розбіжність відсутня
11	з них кількість дівчат з особливими освітніми потребами	осіб	Розбіжність відсутня
12	кількість хлопців	осіб	Розбіжність відсутня
13	з них кількість хлопців з особливими освітніми потребами	осіб	Розбіжність відсутня
14	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	од.	Розбіжність відсутня
	Ефективності		
15	середні витрати на 1 дитину	грн.	Відхилення пояснюється економією планових асигнувань
16	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	Розбіжність відсутня
	Якості		
17	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розбіжність відсутня
18	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	відс.	Розбіжність відсутня

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2025 році функціонування закладів дошкільної освіти здійснювалось в умовах воєнного стану, введенного на території України з 24.02.2022 року внаслідок збройної агресії російської федерації. Фінансування за бюджетною програмою проводилось в межах затверджених кошторисних призначень та відповідно до зазначених паспортом напрямів використання коштів. Виконання затверджених бюджетних призначень становить 99,81%. Результативні показники загального фонду в цілому виконані у достатньому обсязі. Відхилення між фактично досягнутими результативними показниками та запланованими пояснюється економією планових асигнувань, яка досягнута за рахунок раціонального та економного використання енергоресурсів та економією планових асигнувань нарахувань на оплату праці.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми за КПКВК 4311010 "Надання дошкільної освіти" протягом звітного періоду проводилося з додержанням вимог щодо раціонального та економного використання бюджетних коштів з урахуванням пріоритетних напрямів витрат, що забезпечило створення відповідних 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 району

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


(підпис) Тетяна МИРОНЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис) Віталій КУЗНЦОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)