

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	4000000	Адміністрація Індустріального району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	4010000	Адміністрація Індустріального району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	4011010	0910	Надання дошкільної освіти
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Кожна дитина має доступ до якісної дошкільної освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	104 913 270,00	38 869,00	104 952 139,00	100 678 093,00	0,00	100 678 093,00	-4 235 177,00	-38 869,00	-4 274 046,00
1	<i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей. Забезпечення збереження енергоресурсів</i>	18 029 778,00	38 869,00	18 068 647,00	13 794 601,00	0,00	13 794 601,00	-4 235 177,00	-38 869,00	-4 274 046,00
Відхилення склалися у зв'язку з економією комунальних послуг . По спеціальному фонду у зв'язку з воєнним станом										
6	<i>Утримання закладів дошкільної 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</i>	86 883 492,00	0,00	86 883 492,00	86 883 492,00	0,00	86 883 492,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей. Забезпечення збереження енергоресурсів										
	Затрат									
1	Кількість дошкільних закладів	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00

Розбіжності відсутні										
2	Кількість груп	117,00	0,00	117,00	117,00	0,00	117,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
3	Всього кількість штатних одиниць, у тому числі:	795,90	0,00	795,90	559,28	0,00	559,28	-236,62	0,00	-236,62
Розбіжність у зв'язку з наявністю вакантних посад										
4	адміністративного персоналу, за умовами оплати, віднесених до педагогічного персоналу	22,00	0,00	22,00	20,00	0,00	20,00	-2,00	0,00	-2,00
Розбіжність у зв'язку з наявністю вакантних посад										
5	педагогічного персоналу	304,80	0,00	304,80	236,68	0,00	236,68	-68,12	0,00	-68,12
Розбіжність у зв'язку з наявністю вакантних посад										
6	фахівців	159,60	0,00	159,60	101,85	0,00	101,85	-57,75	0,00	-57,75
Розбіжність у зв'язку з наявністю вакантних посад										
7	медперсоналу	21,50	0,00	21,50	8,00	0,00	8,00	-13,50	0,00	-13,50
Розбіжність у зв'язку з наявністю вакантних посад										
8	обслуговуючого персоналу	288,00	0,00	288,00	192,75	0,00	192,75	-95,25	0,00	-95,25
Розбіжність у зв'язку з наявністю вакантних посад										
	Продукту									
9	Кількість дітей, які відвідують дошкільні заклади	2 238,00	0,00	2 238,00	2 238,00	0,00	2 238,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
10	кількість дівчат, які відвідують дошкільні заклади	1 068,00	0,00	1 068,00	1 068,00	0,00	1 068,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
11	кількість хлопців, які відвідують дошкільні заклади	1 170,00	0,00	1 170,00	1 170,00	0,00	1 170,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
12	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному навчальному закладі	8 056,00	17,00	8 073,00	6 164,00	0,00	6 164,00	-1 892,00	-17,00	-1 909,00
Відхилення склалися у зв'язку з економією комунальних послуг . По спеціальному фонду у зв'язку з воєнним станом										
	Якості									
13	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Утримання закладів дошкільної 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										
	Затрат									
14	Обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	83 262 305,00	0,00	83 262 305,00	83 262 305,00	0,00	83 262 305,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
15	Обсяг видатків на комунальні послуги за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	3 621 187,00	0,00	3 621 187,00	3 621 187,00	0,00	3 621 187,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Продукту									
16	Кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	618,75	0,00	618,75	559,28	0,00	559,28	-59,47	0,00	-59,47
Розбіжність у зв'язку з наявністю вакантних посад										
17	Кількість закладів, на які плануються видатки на комунальні послуги за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
	Ефективності									
18	Середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	134 565,00	0,00	134 565,00	148 873,00	0,00	148 873,00	14 308,00	0,00	14 308,00
Розбіжність у зв'язку з наявністю вакантних посад										
19	Середні витрати на один заклад, на який плануються видатки на комунальні послуги за рахунок додаткової дотації з державного	172 437,00	0,00	172 437,00	172 437,00	0,00	172 437,00	0,00	0,00	0,00

бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування

Розбіжності відсутні										
	Якості									
20	Відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	93 986 602,00	38 421,00	94 025 023,00	100 678 093,00	0,00	100 678 093,00	107,12	0,00	107,08
1	<i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей. Забезпечення збереження енергоресурсів</i>	43 527 693,00	38 421,00	43 566 114,00	13 794 601,00	0,00	13 794 601,00	31,69	0,00	31,66
	Затрат									
1	Кількість дошкільних закладів	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	100,00	0,00	100,00
2	Кількість груп	155,00	0,00	155,00	117,00	0,00	117,00	75,48	0,00	75,48
3	Всього кількість штатних одиниць, у тому числі:	760,66	0,00	760,66	559,28	0,00	559,28	73,53	0,00	73,53
4	адміністративного персоналу, за умовами оплати, віднесених до педагогічного персоналу	22,00	0,00	22,00	20,00	0,00	20,00	90,91	0,00	90,91
5	педагогічного персоналу	269,03	0,00	269,03	236,68	0,00	236,68	87,98	0,00	87,98
6	фахівців	169,38	0,00	169,38	101,85	0,00	101,85	60,13	0,00	60,13
7	медперсоналу	30,50	0,00	30,50	8,00	0,00	8,00	26,23	0,00	26,23
8	обслуговуючого персоналу	269,75	0,00	269,75	192,75	0,00	192,75	71,46	0,00	71,46
	Продукту									
9	Кількість дітей, які відвідують дошкільні заклади	2 864,00	0,00	2 864,00	2 238,00	0,00	2 238,00	78,14	0,00	78,14
10	кількість дівчат, які відвідують дошкільні заклади	1 425,00	0,00	1 425,00	1 068,00	0,00	1 068,00	74,95	0,00	74,95
11	кількість хлопців, які відвідують дошкільні заклади	1 439,00	0,00	1 439,00	1 170,00	0,00	1 170,00	81,31	0,00	81,31
12	Кількість дітей з особливими освітніми потребами, у т.ч.:	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість дівчат з особливими освітніми потребами	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість хлопців з особливими освітніми потребами	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
15	Витрати на перебування 1 дитини в дошкільному навчальному закладі	14 198,00	0,00	14 198,00	6 164,00	0,00	6 164,00	43,41	0,00	43,41
	Якості									
16	Відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
6	<i>Утримання закладів дошкільної освіти за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на декупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації</i>	50 458 909,00	0,00	50 458 909,00	86 883 492,00	0,00	86 883 492,00	172,19	0,00	172,19
	Затрат									
1	Обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	46 220 121,00	0,00	46 220 121,00	83 262 305,00	0,00	83 262 305,00	180,14	0,00	180,14
2	Обсяг видатків на комунальні послуги за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	4 238 788,00	0,00	4 238 788,00	3 621 187,00	0,00	3 621 187,00	85,43	0,00	85,43
	Продукту									
3	Кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з	741,41	0,00	741,41	559,28	0,00	559,28	75,43	0,00	75,43

державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень										
4	Кількість закладів, на які плануються видатки на комунальні послуги за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	22,00	0,00	22,00	21,00	0,00	21,00	95,45	0,00	95,45
Ефективності										
5	Середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	62 341,00	0,00	62 341,00	148 873,00	0,00	148 873,00	238,80	0,00	238,80
6	Середні витрати на один заклад, на який плануються видатки на комунальні послуги за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	192 672,00	0,00	192 672,00	172 437,00	0,00	172 437,00	89,50	0,00	89,50
Якості										
7	Відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	ГРИВЕНЬ
								8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7	
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X	
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X	

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2026 заборгованості немає

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої реалізації. Користю та актуальністю є якісне та ефективне виконання функцій покладених державою для забезпечення надання послуг з дошкільної освіти, всебічний розвиток дитини, її талантів, здібностей відповідно вікових та індивідуальних особливостей і потреб формування цінностей, розвиток самостійності, творчості та допитливості.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Користю є якісне та ефективне виконання функцій для забезпечення надання послуг з дошкільної освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках.

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



Наталя ТУРАЄВА