

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1. **4700000** Адміністрація Холоднітвірського району Харківської міської ради **37459114** (код за ЄДРПОУ)  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **4710000** Адміністрація Холоднітвірського району Харківської міської ради **37459114** (код за ЄДРПОУ)  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця)

3. **4711010** 1010 0910 Надання дошкільної освіти **2055400000** (код бюджету)  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

Ціль державної політики

1 Реалізація освітніх заходів на території району

5. Мета бюджетної програми

кожна дитина має доступ до якісної дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

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 виплатки (надані кредити з бюджету)					Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	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	Утримання закладів дошкільної освіти для здійснення наданих законодавством повноважень в системі дошкільної освіти	17017563,00	39954,00	17057517,00	16401531,00	73438,00	16474969,00	-616032,00	33484,00	-582548,00			
6	Проведення капітальною ремонту закладів дошкільної освіти	0,00	674047,00	674047,00	0,00	674047,00	674047,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

		2										
№ з/п	№	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Додаткова домашня з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на закупівлях, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали неважливого впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	43461055,00	0,00	43461055,00	43461055,00	0,00	43461055,00	0,00	43461055,00	0,00	0,00	0,00
9	Усього	60478618,00	714001,00	61192619,00	59862586,00	747485,00	60610071,00	-616032,00	33484,00			-582548,00

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 \*\*

Повнення

№ з/п	№	2										
№ з/п	№	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення				
№ з/п	№	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	У зв'язку із запровадженням на території України воєнного стану та введенням дистанційного навчання в закладах освіти. Бюджетні кошти використовувалися відповідно до Постанови Кабінету України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в умовах воєнного стану" (зі змінами). По спеціальному фонду бюджету зміни до паспорта бюджетної програми не вносились відповідно до п. 1.10 наказу МФУ від 26.08.2014 № 836 "Правила складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання" (зі змінами) у зв'язку з тим, що власні надходження за спеціальним фондом не призвели до виникнення нових завдань бюджетної програми.											
6	Відхилення відсутні											
9	Відхилення відсутні											

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	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2026 роки	60478618,00	714001,00	61192619,00	59862586,00	747485,00	60610071,00	-616032,00	33484,00	-582548,00	
2											

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	Заграт	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Мережа закладів освіти	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	од.	Мережа закладів освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	всього ставовідплатних одиниць, у тому числі:	од.	Штатний розпис	709,40	0,00	709,40	522,00	0,00	522,00	-187,40	0,00	0,00	-187,40
4	педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	218,95	0,00	218,95	195,25	0,00	195,25	-23,70	0,00	0,00	-23,70
5	залишкового персоналу за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу спеціальств	од.	Штатний розпис	108,32	0,00	108,32	19,00	0,00	19,00	-89,32	0,00	0,00	-89,32
6	спеціальств	од.	Штатний розпис	159,38	0,00	159,38	131,25	0,00	131,25	-28,13	0,00	0,00	-28,13

1	робітників	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	обсяг видатків на проведення капітального ремонту частини покрівлі (заходи з енергозбереження) у т.ч.	грн.	од.	Штатний розліг	222,75	0,00	222,75	176,50	0,00	176,50	-46,25	0,00	-46,25
8	по комунальному закладу «Заглад дошкільної освіти (ясла – садок) комбінованого типу № 425 Харківської міської ради», за адресою: 61177, м.Харків, вул.Запорізька, буд.22-А.	грн.	грн.	Кашторис	0,00	674047,00	674047,00	0,00	674047,00	674047,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	грн.	Кашторис	43461055,00	0,00	43461055,00	43461055,00	0,00	43461055,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Продукту</b>												
11	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	осіб	Мережа закладів освіти	1674,00	0,00	1674,00	1674,00	0,00	1674,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість дітей з загальної кількості, що відвідують дошкільні заклади	осіб	осіб	Інформація структурного підрозділу	830,00	0,00	830,00	830,00	0,00	830,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість хлопців з загальної кількості, що відвідують дошкільні заклади	осіб	осіб	Інформація структурного підрозділу	844,00	0,00	844,00	844,00	0,00	844,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість закладів, в яких планується проведення капітального ремонту частини покрівлі (заходи з енергозбереження)	од.	од.	Інформація структурного підрозділу	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	од.	Інформація структурного підрозділу	547,50	0,00	547,50	522,00	0,00	522,00	-25,50	0,00	-25,50
16	<b>Ефективності</b>												
17	середні витрати на 1 дитину	грн.	грн.	Управлінський облік	10166,00	24,00	10190,00	9798,00	0,00	9798,00	-368,00	-24,00	-392,00
18	середні витрати на проведення капітального ремонту частини покрівлі (заходи з енергозбереження)	грн.	грн.	Управлінський облік	0,00	674047,00	674047,00	0,00	674047,00	674047,00	0,00	0,00	0,00
19	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	грн.	Управлінський облік	79381,00	0,00	79381,00	83259,00	0,00	83259,00	3878,00	0,00	3878,00
20	Якості												
21	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	відс.	Управлінський облік	98,00	0,00	98,00	98,00	0,00	98,00	0,00	0,00	0,00
22	відсоток виконання зобов'язань до умов договору по проведенню капітального ремонту частини покрівлі (заходи з енергозбереження)	грн.	грн.	Управлінський облік	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
23	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	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 результати-тивними показниками \*\*\*

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати-тивними показниками

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	4
1	Заграт	од.	
1	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Відхилення відсутні
2	кількість груп	од.	Відхилення відсутні

1	2	3	4
1	всього ставовідплатних одиниць, у тому числі:	од.	Наваність вакантних посад
3	педагогічного персоналу	од.	Наваність вакантних посад
4	адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Наваність вакантних посад
5	спеціалістів	од.	Наваність вакантних посад
6	робітників	од.	Наваність вакантних посад
7	обсяг видатків на проведення капітального ремонту частини покрівлі (заходи з енергозбереження) у т.ч.:	грн.	Відхилення відсутні
8	по комунальному закладу «Заклад дошкільної освіти (ясла – садок) комбінованого типу № 425 Харківської міської ради», за адресою: 61177, м. Харків, вул. Золотівська, буд. 22-А.	грн.	Відхилення відсутні
9	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	Відхилення відсутні
10	<b>Продукту</b>		
11	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Відхилення відсутні
12	кількість двачат з загальної кількості, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Відхилення відсутні
13	кількість хлопців з загальної кількості, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Відхилення відсутні
14	кількість закладів, в яких планується проведення капітального ремонту частини покрівлі (заходи з енергозбереження)	од.	Відхилення відсутні
15	кількість ставок, які втрачені при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	Відхилення відсутні
16	<b>Ефективності</b>		
17	середні витрати на 1 дитину	грн.	Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану
18	середні витрати на проведення капітального ремонту частини покрівлі (заходи з енергозбереження)	відс.	Відхилення відсутні
19	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	Збільшення середніх витрат на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам відбулося у зв'язку зі зменшенням фактично зайнятих ставок
20	Якості	відс.	Відхилення відсутні
21	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Відхилення відсутні
22	відсоток виконання зобов'язань до умов договору по проведенню капітального ремонту частини покрівлі (заходи з енергозбереження)	відс.	Відхилення відсутні
23	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	Відхилення відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фінансування проводилось за КПКВК МБ 4711010 "Надання дошкільної освіти" в межах планових асигнувань, затверджених у кошторисі на відповідний рік, касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань та в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану. Утримання закладів освіти за рахунок додаткової лоталії 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, виконано на 100%.

10. Узгадальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Паспортом бюджетної програми на 2025 рік за КПКВК МБ 4711010 "Надання дошкільної освіти" затверджено видатки за загальним фондом у сумі 60478618 грн., проведено касових видатків на суму 59862586 грн. або 98,98 %. За спеціальним фондом затверджено видатки в сумі 714001 грн., проведено касових видатків на суму 747 485 грн. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 Р. по загальному фонду та спеціальному фонду відсутня.

\* Занячаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Занячаються повнення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Занячаються повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Голова адміністрації району



(підпис)

Аліна ПІТОВА

(Підпис: ім'я, прізвище)

Заступник начальника Управління - начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності,  
заступник головного бухгалтера



(підпис)

Тетяна ТИМОШЕНКО

(Підпис: ім'я, прізвище)