

№ з/п	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Податкова дотація 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	103255141,00	0,00	103255141,00	103255141,00	0,00	103255141,00	0,00	103255141,00	0,00	0,00
8	Розробка проектно-кошторисної документації	0,00	22,3979,00	22,3979,00	0,00	222,500,00	222,500,00	0,00	-1,479,00	-1,479,00	
9	Усього	131692594,00	25,4999,00	131947593,00	129182757,00	528076,00	129710833,00	-2509837,00	273077,00	-2236760,00	

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	у зв'язку з воєнним станом на території України в закладах дошкільної освіти існують працівники, які знаходилися на простоті (оплата здійснювалась з розрахунку 2/3 посадового окладу), що привело до економії за КЕКВ 2111 "Заробітна плата". Зміни видатків по КЕКВ 2271 "Оплата теплостачання" обумовлені зменшенням тарифу. Корегування коефіцієнту стічних вод в продовожд 2025 року призвело до зменшення споживання водовідведення по КЕКВ 2272 "Оплата водопостачання та водовідведення". Рациональне та економічне використання коштів передбачених на оплату енергоносіїв спричинило відхилення по КЕКВ 2273 "Оплата електроенергії". По спеціальному фонду зміни до паспорта бюджетної програми не внесені 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 спеціального фонду не призвели до виникнення нових завдань
7	розбіжність відсутня
8	розбіжність відсутня
9	при укладанні договору, підрядником надано ціну меншу за очікувану

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	131692594,00	25,4999,00	131947593,00	129182757,00	528076,00	129710833,00	-2,509837,00	273077,00	-2236760,00

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	Заграт	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість закладів дошкільної освіти	од.	мережа закладів освіти	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	од.	мережа закладів освіти	179,00	0,00	179,00	179,00	0,00	179,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	571,98	0,00	571,98	571,98	0,00	571,98	0,00	0,00	0,00	0,00

1	кількість ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умови 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	0,00
4	кількість ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	318,57	0,00	318,57	318,57	0,00	318,57	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	387,50	0,00	387,50	387,50	0,00	387,50	0,00	0,00	0,00	0,00
6	обсяг видатків на погашення зобов'язань за оплату теплопостачання за рішенням суду	грн.	рішення господарського суду від 20.07.2020 №922/1655/17, ухвала про затвердження мирової угоди від 02.03.2021 №922/1655/17	1464937,00	0,00	1464937,00	1464937,00	0,00	1464937,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7													
8	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	фінансова звітність	103255141,00	0,00	103255141,00	103255141,00	0,00	103255141,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Роботи з розробки проектно-кошторисної документації по об'єкту «Капітальний ремонт приміщення КЗ "ЗДО (ясла-садок) №36 Харківської міської ради" за адресою: М. Харків, вулиця Личевських, 20/22»	грн.	кошторис	0,00	223979,00	223979,00	0,00	222500,00	222500,00	0,00	-1479,00	-1479,00	0,00
	Продукту												
10	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти, в тому числі:	осіб	мережа закладів освіти	2909,00	0,00	2909,00	2909,00	0,00	2909,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	дівчат	осіб	дані з первинної облікової інформації	1416,00	0,00	1416,00	1416,00	0,00	1416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	хлопців	осіб	дані з первинної облікової інформації	1493,00	0,00	1493,00	1493,00	0,00	1493,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	інформація структурного підрозділу	903,34	0,00	903,34	903,34	0,00	903,34	0,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість об'єктів, в яких планується виготовлення проектно-кошторисної документації	од.	управлінський облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності												
15	середні витрати на одну дитину	грн.	розрахунок	9272,00	11,00	9283,00	8409,00	105,00	8514,00	-863,00	94,00	-769,00	
16	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	розрахунок	114304,00	0,00	114304,00	114304,00	0,00	114304,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	середні витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації	грн.	розрахунок	0,00	223979,00	223979,00	0,00	222500,00	222500,00	0,00	-1479,00	-1479,00	0,00
	Якості												
18	відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) дошкільною освітою	відс.	інформація структурного підрозділу	78,00	0,00	78,00	78,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	рівень погашення зобов'язань за оплату теплопостачання за рішенням суду	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	відсоток використання коштів 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	0,00
21	відсоток виконання зобов'язань до умов договору на виготовлення проектно-кошторисної документації	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результаивними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результаивними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість закладів дошкільної освіти	од.	розбіжність відсутня
2	кількість груп	од.	розбіжність відсутня
3	кількість ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	розбіжність відсутня
4	кількість ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	розбіжність відсутня
5	кількість ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	розбіжність відсутня
6	кількість ставок/штатних одиниць робітників	од.	розбіжність відсутня
7	обсяг видатків на покращення забезпеченості за оплати теплопостачання за рішенням суду	грн.	розбіжність відсутня
8	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	розбіжність відсутня
9	Роботи з розробки проектно-кошторисної документації по об'єкту «Капітальний ремонт приміщення КЗ "ЗДЮ (ясла-садок) №36 Харківської міської ради" за адресою: м.сто Харків, вулиця Личевських, 20/22» Продукту	грн.	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшення ціни договору підрядником
10	кількість дітей, що відвідують заклади дошкільної освіти, в тому числі:	осіб	розбіжність відсутня
11	дівчат	осіб	розбіжність відсутня
12	хлопців	осіб	розбіжність відсутня
13	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	розбіжність відсутня
14	кількість об'єктів, в яких планується виготовлення проектно-кошторисної документації	од.	розбіжність відсутня
	Ефективності		
15	середні витрати на одну дитину	грн.	у зв'язку з воєнним станом на території України зменшились витрати загального та спеціального фондів, що призвело до змін витрат на перебування 1 дитини в закладах дошкільної освіти
16	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	розбіжність відсутня
17	середні витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації	грн.	зменшення ціни договору призвело до змін середніх витрат на виготовлення проектно-кошторисної документації
	Якості		
18	відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) дошкільною освітою	відс.	розбіжність відсутня
19	рівень покращення забезпеченості за оплати теплопостачання за рішенням суду	відс.	розбіжність відсутня

1	2	3	4
20	відсоток використанні коштів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	розбіжність відсутня
21	відсоток виконаних зобов'язань до умов договору на виготовлення проектно-кошторисної документації	відс.	розбіжність відсутня

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Впровадження воєнного стану згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) обумовило зменшення витрат по загальному та спеціальному фонду бюджету, а це стало причиною виникнення розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

* Заняваються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

** Заняваються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових вилатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Заняваються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Перший заступник голови адміністрації району

Заступник начальника Управління - головного бухгалтера



Ігор ДРОБОВ

(Підпис)
(Власне ім'я, прізвище)



Наталія СТЕПАНЕНКО

(Підпис)
(Власне ім'я, прізвище)