

3а 2019 рік

- (гривень)

Пояснення причини збільшення касових витратків (надає ініціативу) за напоям використання бюджетних коштів від планового показника

Відхилення обумовлено тим, що відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 п. 1.10 зміні до спеціального фонду бюджету не вносяться, але протягом звітного періоду надійшли благодійні внески гранти та дарунки у сумі, яка перевищує планові показники.

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Викорнано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.3	Погашення заборгованості за спожиту теплову енергію на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17	1 192 634	0	1 192 634	0	1 192 634	1 192 634	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видачків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення відсутні.										
1.4	Погашення оплати кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019	1 336 512	0	1 336 512	0	1 336 512	1 336 512	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видачків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення відсутні.										
1.5	Забезпечення державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	38 300	0	38 300	0	0	0	-38 300	0	-38 300
Пояснення причин відхилення касових видачків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Залишок планових асигнувань виник у зв'язку з тим, що кошти субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 38 300 грн. виділено у грудні звітного року (розпорядження Харківського міського голови від 06.12.2019 № 172 "Про розподіл коштів субвенцій з державного бюджету", що недало змоги вчасно їх використати).										
1.6	Проведення комплексу ремонтно-будівельних робіт в закладах дошкільної освіти	0	6 510 000	6 510 000	0	6 478 158	6 478 158	0	-31 842	-31 842
Пояснення причин відхилення касових видачків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення касових видачків від планових показників по спеціальному фонду виникло у зв'язку з внесенням змін до зведеної кошторисної документації.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(гривень)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	1524364,15	x
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x	1524364,15	x
1.2	інших надходжень	x	0	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
Станом на 01.01.2019р. залишки коштів по спеціальному фонду складають 1524364,15 грн. у т.ч. батьківська плата за утримання дітей дошкільних навчальних закладів - 1472897,77 грн.; плата за оренду приміщення - 238,38 грн.; кошти отримані за металобрухт - 35279,63 грн., кошти від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків - 15948,37 грн. Залишки утворилися 1). у зв'язку з переплатою батьківської плати та плати за оренду приміщення; 2). кошти отримані за металобрухт та кошти від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків надійшли в кінці грудня 2018 року, що не дало змоги використати їх у звітному році.				
2.	Надходження	16 907 469	14 987 808	-1 919 661
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	10 147 469	8 259 740	-1 887 729
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	6 760 000	6 728 068	-31 932
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення касових вилатків від планових показників по спеціальному фонду пов'язано з тим, що Управління освіти адміністрації Холодногірського району не були внесені зміни за три тижні до кінця бюджетного періоду до спеціального фонду кошторису в частині зменшення надходжень і вилатків з урахуванням очікуваного виконання спеціального фонду кошторису у 2019 році (п.49 Постанови Кабінету Міністрів України від 28.02.2002 № 228 "Про затвердження Порядку складання, розгляду, затвердження та основних вимог до виконання кошторисів бюджетних установ").				
3.	Залишок на кінець року	x	1548365,83	x
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x	1548365,83	x
3.2	інших надходжень	x	0,000	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
Станом на 01.01.2020р. залишки коштів по спеціальному фонду складають 1548365,83 грн. у т.ч. батьківська плата за утримання дітей дошкільних навчальних закладів - 1468572,21 грн.; плата за оренду приміщення - 4956,47 грн.; кошти отримані за металобрухт - 40788,88 грн.; кошти від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків - 34048,27 грн. Залишки утворилися 1). у зв'язку з переплатою батьківської плати та плати за оренду приміщення; 2). кошти отримані за металобрухт та кошти від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків надійшли в кінці грудня 2019 року, що не дало змоги використати їх у звітному році.				

(привень)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми				Виконано				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
Утримання закладів дошкільної освіти для здійснення наданих законодавством повноважень в системі дошкільної освіти											
1.	затрат										
1.1	кількість дошкільних навчальних закладів	22		22	22		22	0		0	0
1.2	кількість груп	133		133	133		133	0		0	0
	Всього середньорічне число ставок / штатних одиниць, у тому числі:	757,41		757,41	757,41		757,41	0		0	0
1.3	педагогічного персоналу	255,91		255,91	255,91		255,91	0		0	0
	адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	63,50		63,50	63,5		63,5	0		0	0
1.3.2											
1.3.3	спеціалістів	205,5		205,5	205,5		205,5	0		0	0
1.3.4	робітників	232,50		232,50	232,5		232,5	0		0	0
2.	продукту										
2.1	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	3237	2981	3237	3251	2985	3251	14	4	14	14
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками											
Збільшення кількості дітей відбулося в зв'язку з набором дітей на 2019/2020 навчальний рік											
2.2	кількість дітей від 0 до 6 років	4065		4065	4065		4065	0,00		0,00	0,00
3.	ефективності										
3.1	середні витрати на 1 дитину	21 178	2 639	23 817	20 458	2 049	22 339	-720	-590	-1 478	-1 478
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками											
зменшення середніх витрати на 1 дитину відбулося у зв'язку зі зменшенням касових видатків за 2019 рік та збільшенням кількості дітей, що відвідують дошкільні заклади.											
3.2	дити-дні відвідування	443 469	443 469	443 469	436 153	436 153	436 153	-7316	-7316	-7316	-7316
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками											
Зменшення дити-днів відвідування відбулося внаслідок тимчасового призупинення навчально-виховного процесу дошкільних навчальних закладів у зв'язку з оздоровчим літнім періодом та проведення ремонтних робіт у закладах											
4.	якості										
4.1	кількість днів відвідування	137	137	137	134	134	134	-3	-3	-3	-3
4.1	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	99,9	99,9	99,9	99,9	99,9	99,9	0	0	0	0
4.2											
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками											
зменшення показника кількості днів відвідування відбулося внаслідок тимчасового призупинення навчально-виховного процесу дошкільних навчальних закладів у зв'язку з оздоровчим літнім періодом та проведення ремонтних робіт у закладах											

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<p>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</p> <p>Показник затрат відхилень немає, що свідчить про те, що Управління освіти дотримувалося пункту 24 Рішення 23 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 28.11.2018 №1282/18 "Про бюджет міста Харкова на 2019 рік", а саме утримання чисельності працівників та здійснення фактичних витратків на заробітну плату проводяться в межах планових асигнувань. Показник продукту має позитивне значення, що вказує на збільшення вихованців, які відвідують дошкільні навчальні заклади. Крім того, протягом вже декількох років спостерігається збільшення кількості груп і в подальшому тенденція зберігається. Показник ефективності має від'ємне значення, у зв'язку зі зменшенням касових витратків у порівнянні з плановими через відсутність фінансування в кінці бюджетного періоду, що призвело до утворення кредиторської заборгованості на 01.01.2020. Показник якості відсотку охоплення дітей дошкільною освітою показує позитивну тенденцію до стану охоплення дітей дошкільною освітою за рахунок покращення умов утримання та виховання дітей.</p>										
Оновлення матеріально-технічної бази										
1.	затрат									
	обсяг витратків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	0	491 757	491 757	0	2 169 338	2 169 338	0	1 677 581	1 677 581
1.1										
1.1.1.	орутехніка	0	117 125	117 125	0	58 515	58 515	0	-58 610	-58 610
1.1.2	побутова техніка	0	299 452	299 452	0	199 920	199 920	0	-99 532	-99 532
1.1.3	обладнання та інвентар (павільйони)	0	75 180	75 180	0	1 910 903	1 910 903	0	1 835 723	1 835 723
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Відхилення касових витратків від планових показників по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням надходжень по благодійним внескам, грантам та дарункам у порівнянні з плановими показниками. Відхилення у розрізі видів відбулося на підставі фактичного надходження грантів та дарунків.										
2.	продукту									
	кількість установ (закладів), в яких планується оновити матеріально-технічну базу	0	19	19	0	19	19	0	0	0
2.1										
	кількість обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), яку планується придбати	0	28	28	0	21	21	0	-7	-7
2.2										
2.2.1	орутехніка	0	6	6	0	2	2	0	-4	-4
2.2.2	побутова техніка	0	20	20	0	17	17	0	-3	-3
2.2.3	обладнання та інвентар (павільйони)	0	2	2	0	2	2	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Відхилення касових витратків від планових показників по спеціальному фонду пов'язано зі збільшенням надходжень по благодійним внескам, грантам та дарункам у порівнянні з плановими показниками. Відхилення у розрізі видів відбулося на підставі фактичного надходження грантів та дарунків.										

[illegible]

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Погашення оплати кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019										
1	затрат									
1.1	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	1 336 512	0	1 336 512			1 336 512	0		0
2.	продукту									
2.1	кількість об'єктів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	21	0	21			21	0	0	0
3	ефективності									
3.1	середні витрати на заклад для погашення кредиторської заборгованості	63 643	0	63 643			63 643	0	0	0
4	якості									
4.1	рівень виконання завдання	100	0	100			100	0	0	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Кредиторська заборгованість, яка утворилась станом на 01.01.2019 погашено у повному обсязі										
Забезпечення державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету										
1	затрат									
1.1	обсяг видатків на забезпечення державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету	38 300	0	38 300			0	0	-38 300	-38 300
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Відхилення касових видатків від планових показників виникло у зв'язку з тим, що кошти субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 38 300 грн. виділено у грудні звітного року (розпорядження Харківського міського голови від 06.12.2019 №172 "Про розподіл коштів субвенції з державного бюджету", що надано змоги вчасно їх використати										
2	продукту									
2.1	кількість дітей з особливими освітніми потребами	4	0	4			0	0	-4	-4
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок даних зазначених в показниках продукту										
3	ефективності									
3.1	середні витрати на 1-ну літину з особливими освітніми потребами	9 575	0	9 575			0	0	-9 575	-9 575
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок даних зазначених в показниках затрат та продукту										

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми				Викорнано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
4	якості										
4.1	рівень надання психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100	
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників											
Відхилення касових витратків від планових показників виникло у зв'язку з тим, що кошти субвенції на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок відповідної субвенції з державного бюджету в сумі 38 300 грн. виділено у грудні звітного року (розпорядження Харківського міського голови від 06.12.2019 №172 "Про розподіл коштів субвенції з державного бюджету", що недало змоги вчасно їх використати											
Проведення комплексу ремонтно-будівельних робіт в закладах дошкільної освіти											
1.	затрат										
1.1	обсяг витратків на капітальний ремонт неслужбових приміщень	0	6 510 000	6 510 000	0	6 478 158	6 478 158	0	-31 842	-31 842	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками											
Відхилення касових витратків від планових показників по спеціальному фонду виникло у зв'язку знесенням змін до зведеної кошторисної документації.											
2.	продукту										
2.1	кількість установ (закладів), в яких планується провести капітальний ремонт неслужбових приміщень	0	13	13	0	13	13	0	0	0	
3	ефективності										
3.1	середні витрати на з проведення заходів щодо соціально-економічного розвитку території району в одній установі	0	500 769	500 769	0	498 320	498 320	0	-2 449	-2 449	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками											
Відхилення виникло внаслідок даних зазначених в показниках затрат											
4	якості										
	рівень виконання робіт з капітального ремонту	0	100	100	0	100	100	0	0	0	
4.1											
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників											
Капітальні витрати в звітному році проводилися за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) і виконані на 100%. Економія коштів виникла у зв'язку знесенням змін до зведеної кошторисної документації.											

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ 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)	58496137	7781786	66277923	69037496	14763334	83800830	18,02	89,72	26,44
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року</p> <p>По загальному фонду збільшилися видатки у 2019 році порівняно з 2018 роком у зв'язку: 1). з підвищенням посадових окладів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 р. № 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери"; 2) з підвищенням посадових окладів (ставки заробітної плати) педагогічних працівників з 1 вересня 2019 р. на 10 відсотків згідно з Постановою Кабінету Міністрів від 10 липня 2019 р. № 695 "Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 11 січня 2018 р. № 22"; 3) з збільшенням мінімальної заробітної плати з 3723 грн. на 4173 грн. на підставі Закону України від 23.11.2018 №2629-VIII "Про Державний бюджет України на 2019 рік"; 4). збільшенням видатків та зростанням цін на придбання предметів і матеріалів; 5) збільшенням нормів харчування на 0,80 грн. згідно з Рішенням Виконавчого комітету Харківської міської ради від 12.12.2018 №911 "Про організацію харчування учнів та вихованців закладів освіти м. Харкова у 2019 році"; 5). зростанням цін на оплату послуг (крім комунальних); 6). зростанням тарифів на енергоносії.</p> <p>По спеціальному фонду збільшилися видатки по надходженням по благодійним внескам, грантам та дарункам (значне зростання обсягу спеціального фонду відбулося за рахунок отримання інших надходжень (благодійних внесків, грантів та дарунків) від КП "Харківський міський центр фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" (стадіонів) та збільшилися норми харчування на 1,2 грн. згідно з Рішенням Виконавчого комітету Харківської міської ради від 12.12.2018 №911 "Про організацію харчування учнів та вихованців закладів освіти м. Харкова у 2019 році". Крім того, у 2019 році були виділені кошти на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі №9222/4133/17 та погашення кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2019 р. по теплопостачанню.</p>										
В т.ч.										
	Утримання закладів дошкільної освіти для здійснення наданих законодавством повноважень в системі дошкільної освіти	58012066	6558420	64570486	66508350	6115838	72624188	14,65	-6,75	12,47
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів</p> <p>По загальному фонду збільшилися видатки у 2019 році порівняно з 2018 роком у зв'язку: 1). з підвищенням посадових окладів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 р. № 1298 "Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери"; 2) з підвищенням посадових окладів (ставки заробітної плати) педагогічних працівників з 1 вересня 2019 р. на 10 відсотків згідно з Постановою Кабінету Міністрів від 10 липня 2019 р. № 695 "Про внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 11 січня 2018 р. № 22"; 3) з збільшенням мінімальної заробітної плати з 3723 грн. на 4173 грн. на підставі Закону України від 23.11.2018 №2629-VIII "Про Державний бюджет України на 2019 рік"; 4). збільшенням видатків та зростанням цін на придбання предметів і матеріалів; 5) збільшенням нормів харчування на 0,80 грн. згідно з Рішенням Виконавчого комітету Харківської міської ради від 12.12.2018 №911 "Про організацію харчування учнів та вихованців закладів освіти м. Харкова у 2019 році"; 5). зростанням цін на оплату послуг (крім комунальних);</p> <p>6). зростанням тарифів на енергоносії. По спеціальному фонду зменшилися видатки по надходженням по благодійним внескам, грантам та дарункам та збільшилися норми харчування на 1,2 грн. згідно з Рішенням Виконавчого комітету Харківської міської ради від 12.12.2018 №911 "Про організацію харчування учнів та вихованців закладів освіти м. Харкова у 2019 році".</p>										
1. затрат										
1.1	кількість дошкільних навчальних закладів	22	0	22	22	0	22	0	0	0
1.2	кількість груп	132	0	132	133	0	133	0,76	0,00	0,76

[illegible]

[illegible]

№ 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	
	Погашення оплати кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019	0	0	0		1336512	0	1336512					
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів													
У 2019 році виникла необхідність у погашенні заборгованості за спожитою тепловою енергією кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019													
1.	затрат												
1.1	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	0	0,000	0,000		1336512	0	1336512					
2.	продукту												
2.1	кількість об'єктів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	0	0	0		21	0	21					
3.	ефективності												
3.1	середні витрати на заклад для погашення кредиторської заборгованості	0,000	0,000	0,000		63 643	0	63 643					
4.	якості												
4.1	рівень виконання робіт з капітального ремонту		0	0		100	0	100					
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів													
У звітному періоді здійснені заходи щодо погашення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019 р. у повному обсязі.													
	Проведення комплексу ремонтно-будівельних робіт в закладах дошкільної освіти	0,000	911417	911417		0	6478158	6478158		0,00	610,78	610,78	
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року на проведення капітального ремонту неслужбових приміщень виділяються за фактичною потребою.													

№ 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
1.	заграт									
1.1	обсяг видатків на капітальний ремонт	0,000	911417	911417	0	6478158	6478158	0,00	610,78	610,78
2.	продукту									
2.1	кількість установ (закладів), в яких планується провести капітальний ремонт неслужбових приміщень	0	1	1	0	13	13	0	1200,00	1200,00
3.	ефективності									
3.1	середні витрати на проведення капітального ремонту неслужбових приміщень в одній установі	0,000	911417	911417	0	498320	498320	0,00	-45,32	-45,32
4.	якості									
4.1	рівень виконання робіт з капітального ремонту	100	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Кошти на проведення капітального ремонту неслужбових приміщень виділяються за фактичною потребою. Роботи з зазначеного ремонту виконані вчасно.										
	Забезпечити виконання міні-проектів розвитку територіальних громад "Разом в майбутнє"	484071	29177	513248						
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (надааних кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
В 2018 році кошти на забезпечення виконання міні-проектів розвитку територіальних громад "Разом в майбутнє" виділялися Управлінню освіти адміністрації Холодногірського району вперше										
№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Показники затрат									
1.1	обсяг видатків на забезпечення міні-проектів	484071	29177	513248						
2.	Показники продукту									
2.1	кількість установ (закладів), в яких планується	2	2	2						
3	Показники ефективності									
3.1	середні витрати на забезпечення виконання	242036	14589	256625						
4	Показники якості									
4.1	рівень виконання міні-проектів	100	100	100						
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

Немає можливості провести порівняльний аналіз показників між звітним та попереднім роками у зв'язку з відсутністю даних за звітний бюджетний період. Кошти виділяються за результатами конкурсу.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень за бюджетною програмою, що можуть призвести до фінансових та матеріальних втрат не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

На кінець 2019 року по спеціальному фонду виникла кредиторська та дебіторська заборгованість. Кредиторська заборгованість за доходами у сумі 871 569,47 грн., виникла у зв'язку з переплатою орендної плати орендарями - 4421,6 грн. та батьківської плати за утримання дітей в дошкільних навчальних закладах - 867 147,87 грн. Дебіторська заборгованість за доходами у сумі 6941,24 грн., виникла у зв'язку з заборгованістю орендарями за послуги орендної плати - 1224,74 грн. та заборгованістю батьківської плати за утримання дітей в дошкільних навчальних закладах - 5716,50 грн. По загальному фонду виникла кредиторська заборгованість у сумі 1857516,44 грн. у зв'язку з відсутністю фінансування по КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар - 394625 грн.; по КЕКВ 2240 Оплата послуг (крім комунальних) - 32351,29 грн.; по КЕКВ 2270 "Оплати комунальних послуг та енергоносіїв" 1430540,15 грн. у тому числі теплопостачання - 1 109 656,27 грн., водопостачання та водовідведення - 92 674,89 грн., електроенергії - 184 833,37 грн., природний газ - 25 894,00 грн. та оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг - 17 481,62 грн. Дебіторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми, бюджетна програма є актуальною і забезпечує задоволення потреб суспільства

ефективності бюджетної програми результати аналізу ефективності бюджетної програми свідчать, що бюджетна програма має високий рівень ефективності

корисності бюджетної програми у результаті виконання бюджетної програми діти, які виховуються у дошкільних навчальних закладах, отримують знання та навички поведінки в суспільстві для подальшого навчання у закладах освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати отримані в процесі виконання бюджетної програми створюють умови для подальшого розвитку системи освіти.

Заступник начальника Управління освіти адміністрації
Холодногірського району Харківської міської ради




(підпис)

V.I.-С.СІНІОГІНА
(ініціали та прізвище)