

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	4200000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	(найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)	37459167	(код за ЄДРПОУ)
2.	4210000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	(найменування відповідального виконавця)	37459167	(код за ЄДРПОУ)
3.	4211021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	20554000000	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ 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	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	145565621,00	283100,00	145848721,00	142975127,00	3922181,00	146897308,00	-2590494,00	3639081,00	1048587,00

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок доплат з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витраток з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової доплати з державного бюджету	921700,00	0,00	921700,00	921700,00	0,00	921700,00	0,00	0,00	0,00
10	Забезпечення проведення капітального ремонту в закладах загальної середньої освіти	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	999463,00	999463,00	0,00	-537,00	-537,00
13	Розробка проектно-кошторисної документації і експертні звіти в закладах загальної середньої освіти	0,00	520000,00	520000,00	0,00	357163,00	357163,00	0,00	-162837,00	-162837,00
	Усього	146487321,00	1803100,00	148290421,00	143896827,00	5278807,00	149175634,00	-2590494,00	3475707,00	885213,00

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення пояснюється по загальному фонду наявністю відпусток без збереження заробітної плати та простою не з вини працівника, який оплачуються не нижче від двох третин тарифної ставки встановленого працівникові тарифного розряду (посадового окладу) відповідно до постанови КМУ від 07.03.2022. № 221 "Деякі питання оплати праці працівників державних органів, органів місцевого самоврядування, підприємств, установ та організацій, що фінансуються або дотуються з бюджету, в умовах воєнного стану", відшкодуванням орендарями коштів за витрати по оплаті послуг споживання енергоносіїв, раціональним і економічним використанням бюджетних коштів, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). По спеціальному фонду відхилення пояснюється використанням залишків власних коштів, які залишилися на рахунок на початок року та збільшенням надходжень від орендної плати, від реалізації металобрухту, благодійних внесків.
8	Відхилення відсутні.
10	Відхилення пояснюється раціональним і економічним використанням бюджетних коштів.
13	Відхилення пояснюється раціональним і економічним використанням бюджетних коштів.

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2024 роки	146487321,00	1803100,00	148290421,00	143896827,00	5278807,00	149175634,00	-2590494,00	3475707,00	885213,00	

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 витраток (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
1	2	3	4	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Заграт			5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Кількість закладів	од.	Мережа закладів освіти	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість класів	од.	Мережа закладів освіти	863,00	0,00	863,00	843,00	0,00	843,00	-20,00	0,00	-20,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	Середньорічне число ставовиплатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність	185,75	0,00	185,75	171,25	0,00	171,25	-14,50	0,00	-14,50
4	Середньорічне число ставовиплатних одиниць робітників	од.	Звітність	695,75	0,00	695,75	640,75	0,00	640,75	-55,00	0,00	-55,00
5	Середньорічне число ставовиплатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
6	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту в закладах загальної середньої освіти	грн.	Кошторис	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	999463,00	999463,00	0,00	-537,00	-537,00
7	Обсяг видатків на розробку проектно-кошторисної документації і експертні звіти в закладах загальної середньої освіти	грн.	Кошторис	0,00	520000,00	520000,00	0,00	357163,00	357163,00	0,00	-162837,00	-162837,00
8	Продукту											
8	Кількість учнів	осіб	Мережа закладів освіти	24820,00	0,00	24820,00	22674,00	0,00	22674,00	-2146,00	0,00	-2146,00
9	Кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітального ремонту	од.	План проведення заходів щодо поліпшення матеріально-технічної бази навчальних закладів Салтівського району на 2022 рік	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
10	Кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується розробка проектно-кошторисної документації і експертні звіти	од.	План проведення заходів щодо поліпшення матеріально-технічної бази навчальних закладів Салтівського району на 2022 рік	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00
11	Ефективності											
11	Середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	5865,00	11,00	5876,00	6346,00	233,00	6579,00	481,00	222,00	703,00
12	Діто-дні відвідування	днів	Дані з первинної облікової інформації	298120,00	0,00	298120,00	298120,00	0,00	298120,00	0,00	0,00	0,00
13	Середні витрати на 1 установу за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	грн.	Розрахунок	27930,00	0,00	27930,00	27930,00	0,00	27930,00	0,00	0,00	0,00
14	Середні витрати на проведення ремонтних робіт в розрахунок на 1 заклад загальної середньої освіти	грн.	Розрахунок	0,00	333333,00	333333,00	0,00	333154,00	333154,00	0,00	-179,00	-179,00
15	Середні витрати на розробку проектно-кошторисної документації і експертні звіти в розрахунок на 1 заклад загальної середньої освіти	грн.	Розрахунок	0,00	65000,00	65000,00	0,00	44645,00	44645,00	0,00	-20355,00	-20355,00
16	Якості											
16	Кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти	днів	Дані з первинної облікової інформації	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
17	Відсоток виконання робіт з капітального ремонту в закладах загальної середньої освіти	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	Відсоток виконання робіт по розробці проектно-кошторисної документації і експертні звіти в закладах загальної середньої освіти	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	Заграт		
1	Кількість закладів	од.	Відхилення відсутні.
2	Кількість класів	од.	Внаслідок широкомасштабної військової агресії Російської Федерації проти України, кількість учнів зменшилась у порівнянні з плановими показниками.
3	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Відхилення пояснюється наявністю вакансій штатних одиниць.
4	Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Відхилення пояснюється наявністю вакансій штатних одиниць.
5	Середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Відповідно до мережі закладів освіти м. Харкова на 2022/2023 навчальний рік зменшено кількість штатних одиниць.
6	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту в закладах загальної середньої освіти	грн.	Відхилення пояснюється раціональним і економічним використанням бюджетних коштів.
7	Обсяг видатків на розробку проектно-кошторисної документації і експертні звіти в закладах загальної середньої освіти	грн.	Відхилення пояснюється раціональним і економічним використанням бюджетних коштів.
	Продукту		
8	Кількість учнів	осіб	Внаслідок широкомасштабної військової агресії Російської Федерації проти України, кількість учнів зменшилась у порівнянні з плановими показниками.
9	Кількість закладів загальної середньої освіти, в яких плануються проведення капітального ремонту	од.	Відхилення відсутні.
10	Кількість закладів загальної середньої освіти, в яких плануються розробка проектно-кошторисної документації і експертні звіти	од.	Відхилення відсутні.
	Ефективності		
11	Середні витрати на 1 учня	грн.	Відхилення пояснюється по загальному фонду наявністю відпусток без збереження заробітної плати та простою не з вини працівника, який оплачується не нижче від двох третин тарифної ставки встановленого працівникові тарифного розряду (посадового окладу), раціональним і економічним використанням бюджетних коштів, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами), наявністю вакансій штатних одиниць. По спеціальному фонду відхилення пояснюється використанням залишку власних коштів, які залишилися на рахунок на початок року та збільшенням надходжень від орендної плати, від реалізації металобрухту, благодійних внесків.
12	Діти-дні відвідування	днів	Відхилення відсутні. Харчування дітей здійснювалося протягом січня-лютого 2022 року.
13	Середні витрати на 1 установу за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передаваних з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	грн.	Відхилення відсутні.
14	Середні витрати на проведення ремонтних робіт в розрахунок на 1 заклад загальної середньої освіти	грн.	Відхилення пояснюється раціональним і економічним використанням бюджетних коштів.
15	Середні витрати на розробку проектно-кошторисної документації і експертні звіти в розрахунок на 1 заклад загальної середньої освіти	грн.	Відхилення пояснюється раціональним і економічним використанням бюджетних коштів.
	Якості		
16	Кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти	днів	Відхилення відсутні.
17	Відсоток виконання робіт з капітального ремонту в закладах загальної середньої освіти	відс.	Відхилення відсутні.
18	Відсоток виконаних робіт по розробці проектно-кошторисної документації і експертні звіти в закладах загальної середньої освіти	відс.	Відхилення відсутні.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Внаслідок широкомасштабної військової агресії Російської Федерації проти України, діяльність закладів загальної середньої освіти Салтівського району міста Харкова зазнала змін. На досягнення результативних показників бюджетної програми вплинули наявність відпусток без збереження заробітної плати та простою не з вини працівника, який оплачується не нижче від двох третин тарифної ставки встановленого працівникові тарифного розряду (посадового окладу), наявність вакансій штатних одиниць, використання бюджетних коштів, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами), збільшення надходжень від орендної плати, від реалізації металобрухту, надходження благодійних внесків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2022 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" є актуальною для подальшої її реалізації з метою забезпечити надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти.

Касові видатки по бюджетній програмі за 2022 рік склали 149 175 634 гривень, відсоток виконання річного плану склав 98 %.

* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Голова Адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

Олексій ТОПЧІЙ

(Підпис)

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний

бухгалтер

Віра ФРІЗЕЛЬ

(Підпис)