

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Департамент освіти Харківської міської ради	22704183
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент освіти Харківської міської ради	22704183
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611070	1070 0960 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	20554000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація заходів, спрямованих на створення умов для творчої самореалізації вихованців, учнів і слухачів, розвитку їх здібностей та обдарувань

5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

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 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	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	31905354,00	8864941,00	40770295,00	29858542,00	1853816,00	31712358,00	-2046812,00	-7011125,00	-9057937,00
2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)	0,00	4011000,00	4011000,00	0,00	3996620,00	3996620,00	0,00	-14380,00	-14380,00
	Усього	31905354,00	12875941,00	44781295,00	29858542,00	5850436,00	35708978,00	-2046812,00	-7025505,00	-9072317,00

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	Відхилення фактичних касових видатків загального фонду по напрямкам використання від затверджених у паспорті бюджетної програми, пояснюється економією, яка відбулась за рахунок оплати праці з нарахуваннями, придбання товарів, видатків на медикаменти та перев'язувальні матеріали, оплату послуг, видатків на відрядження, фактичного споживання енергоносіїв і послуг, а також видатків на окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку. Зменшення витрат по спеціальному фонду пов'язано із суттєвим скороченням обсягу власних надходжень в умовах війни російської федерації проти України.
2	Відхилення фактичних касових видатків по напрямкам використання від затверджених видатків у паспорті бюджетної програми, пояснюється економією внаслідок укладених договорів.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2024 роки	31905354,00	12875941,00	44781295,00	29858542,00	5850436,00	35708978,00	-2046812,00	-7025505,00	-9072317,00

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	Кількість закладів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	90,78	25,73	116,51	90,78	25,73	116,51	0,00	0,00	0,00
3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	57,50	12,80	70,30	57,50	12,80	70,30	0,00	0,00	0,00
5	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	107,50	32,95	140,45	107,50	32,95	140,45	0,00	0,00	0,00
6	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	258,78	71,48	330,26	258,78	71,48	330,26	0,00	0,00	0,00
7	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	грн.	Кошторис витрат	0,00	4000000,00	4000000,00	0,00	3996620,00	3996620,00	0,00	-3380,00	-3380,00
	Продукту											
8	Середньорічна кількість дітей	осіб	Розрахунок	3701,00	1546,00	5247,00	3645,00	865,00	4510,00	-56,00	-681,00	-737,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	Кількість вихованців-учасників змагань міського рівня і вище	осіб	Дані управлінського обліку	2200,00	750,00	2950,00	845,00	51,00	896,00	-1355,00	-699,00	-2054,00
10	Кількість будівель в Харківському Палаці дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	од.	Звітність установи	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
11	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Розрахунок	8621,00	5741,00	14362,00	8192,00	2143,00	10335,00	-429,00	-3598,00	-4027,00
12	Середні витрати на 1 будівлю Харківського Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	грн.	Розрахунок	0,00	4000000,00	4000000,00	0,00	3996620,00	3996620,00	0,00	-3380,00	-3380,00
	Якості											
13	Кількість масових заходів (конкурси, змагання, фестивалі, виставки, тощо) міського рівня і вище, в яких взяли участь вихованці	од.	Звітність установи	75,00	23,00	98,00	35,00	4,00	39,00	-40,00	-19,00	-59,00
14	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	грн.	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
	Затрат		
1	Кількість закладів	од.	
2	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	од.	
3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	од.	
4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	
5	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	
6	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	
7	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	грн.	Відхилення показника пояснюється економією, яка утворилась за результатами укладених договорів на проведення капітального ремонту закладу.
	Продукту		
8	Середньорічна кількість дітей	осіб	Зменшення середньорічної кількості дітей пов'язано насамперед із бойовими діями та вимушеною міграцією дітей.
9	Кількість вихованців-учасників змагань міського рівня і вище	осіб	Скорочення кількості вихованців-учасників змагань міського рівня і вище викликане військовими діями в країні.
10	Кількість будівель в Харківському Палаці дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	од.	
	Ефективності		
11	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Відхилення у бік зменшення витрат на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту, відбулось внаслідок скорочення касових видатків та вимушеної міграції дітей.
12	Середні витрати на 1 будівлю Харківського Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	грн.	Відхилення показника пояснюється економією, яка утворилась за результатами укладених договорів на проведення капітального ремонту закладу.

1	2	3	4
	Якості		
13	Кількість масових заходів (конкурси, змагання, фестивалі, виставки, тощо) міського рівня і вище, в яких взяли участь вихованці	од.	Суттєве відхилення показника "Кількість масових заходів (конкурси, змагання, фестивалі, виставки, тощо) міського рівня і вище, в яких взяли участь вихованці" пояснюється широкомасштабними військовими діями на території України.
14	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	грн.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Починаючи з 24 лютого 2022 року, позашкільна освіта зазнає колосальних втрат у війні України проти росії. Саме це стало головною причиною невиконання запланованих у бюджетній програмі показників загального фонду. Разом із тим, розбіжність між запланованими і фактичними показниками спеціального фонду пояснюється економією за рахунок укладених договорів на проведення капітального ремонту закладу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2022 році комунальний заклад "Харківський Палац дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області" в рамках бюджетної програми "Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми" функціонував в умовах безпрецедентних викликів. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Проте, на кінець 2022 року по комунальному закладу утворилась кредиторська заборгованість по спеціальному фонду в обсязі 1 266 грн за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" (630 грн) та КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" (636 грн) у зв'язку із дією обмежень, встановлених постановою Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".

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

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

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

Директор Департаменту освіти Харківської міської ради



Олена ДЕМЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст планово-економічного відділу Департаменту освіти Харківської міської ради

Ірина РІКУНОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)