

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1. 4700000 Адміністрація Холодницького району Харківської міської ради 37459114 (код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. 4710000 Адміністрація Холодницького району Харківської міської ради 37459114 (код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця)

3. 4711021 1021 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти 20554000000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого 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	Забезпечення здобуття якісної середньої освіти, створення умов для рівного доступу до освіти, створення життєздатної системи навчання і виховання для досягнення високих освітніх рівнів

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з повної загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в загальноосвітніх закладах

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	гривень	
1	Утримання закладів загальної середньої освіти для здійснення наданих законодавством повноважень в системі повної загальної	48976135,00	25117,00	49001252,00	46623138,00	244823,00	46867961,00	-2352997,00	219706,00	-2133291,00		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
середньої освіти										
2	Погашення зобов'язаності за спожити теплову енергію на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17	1615227,00	0,00	1615227,00	1615227,00	0,00	1615227,00	0,00	0,00	0,00
3	Утримання закладів освіти за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків	350000,00	0,00	350000,00	350000,00	0,00	350000,00	0,00	0,00	0,00
8	Проведення капітального ремонту загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету	0,00	4000000,00	4000000,00	0,00	3930849,00	3930849,00	0,00	-69151,00	-69151,00
10	Виготовлення проектної документації та експертних звітів, для закладів загальної середньої освіти, які будуть надані для відбору у проектах державних ініціатив	0,00	130000,00	130000,00	0,00	106561,00	106561,00	0,00	-23439,00	-23439,00
Усього		50941362,00	4155117,00	55096479,00	48588365,00	4282233,00	52870598,00	-2352997,00	127116,00	-2225881,00

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 касових видатків від планових показників загального фонду виникло у зв'язку із запровадженням на території України воєнного стану та введенням дистанційного освітнього процесу 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 особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). По спеціальному фонду бюджету зміни до паспорта бюджетної програми не вносились відповідно до п. 1.10 наказу МОН 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.
2	
3	
8	Обсяги видатків за спеціальним фондом бюджету менші за затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку із запровадженням на території України воєнного стану. Бюджетні кошти використовувалися відповідно до Постанови Кабінету України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами).
10	Обсяги видатків за спеціальним фондом бюджету менші за затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку із запровадженням на території України воєнного стану. Бюджетні кошти використовувалися відповідно до Постанови Кабінету України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами).

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	
		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	50941362,00	4155117,00	55096479,00	48588365,00	4282233,00	52870598,00	-2352997,00	127116,00	-2225881,00

гривень

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	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість закладів	од.	Мережа закладів освіти м. Харкова на відповідний навчальний рік	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	Мережа закладів освіти м. Харкова на відповідний навчальний рік	311,00	0,00	311,00	311,00	0,00	311,00	0,00	0,00	0,00
3	всього середньорічне число стаціонарних одинок., у том. числі:	од.	Інформація структурного підрозділу	263,25	0,00	263,25	230,00	0,00	230,00	-33,25	0,00	-33,25
4	адміністративний (у за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	Інформація структурного підрозділу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	спеціалістів	од.	Інформація структурного підрозділу	75,00	0,00	75,00	63,00	0,00	63,00	-12,00	0,00	-12,00
6	робітників	од.	Інформація структурного підрозділу	188,25	0,00	188,25	167,00	0,00	167,00	-21,25	0,00	-21,25
7	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості за спожити теплову енергію	грн.	Рішення господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17	1615227,00	0,00	1615227,00	1615227,00	0,00	1615227,00	0,00	0,00	0,00
8	обсяг дотації з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків	грн.	Кошторис	350000,00	0,00	350000,00	350000,00	0,00	350000,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг видатків на проведення капітального ремонту закладів загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету	грн.	Кошторис	0,00	4000000,00	4000000,00	0,00	3930849,00	3930849,00	0,00	-69151,00	-69151,00
10	обсяг видатків на виготовлення проектної документації та експертних звітів, які будуть надані для вибору у проектах державних ініціатив	грн.	Розпорядження Харківського міського голови від 19.01.2022 № 1 "Про перерозподіл бюджетних призначень."	0,00	130000,00	130000,00	0,00	106561,00	106561,00	0,00	-23439,00	-23439,00
	Продукту											
11	кількість дітей, що відвідують загальноосвітні навчальні заклади	осіб	Мережа закладів освіти м. Харкова на відповідний навчальний рік	7795,00	0,00	7795,00	7795,00	0,00	7795,00	0,00	0,00	0,00
12	стан опалення загальною середньою освітою	відс.	Звіт облгазп № 77-РВК	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість об'єктів, що потребують погашення кредиторської заборгованості за спожити теплову енергію на виконання рішення господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17	од.	Розшифровка по акту виконаних робіт	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
14	кількість об'єктів, що фінансуються за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передаєних з державного бюджету видатків	од.	Інформація структурного підрозділу	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість установ загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітального ремонту (за рахунок місцевого бюджету)	од.	Бухгалтерський облік	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість об'єктів, в яких планується виготовлення проектної документації та експертних звітів	од.	Інформація структурного підрозділу	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00	0,00	-1,00	-1,00
	Ефективності											
	середні витрати на 1-го учня	грн.	Витрати на забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами/кількість дітей, що відвідують заклади загальної середньої освіти									
17				6283,00	0,00	6283,00	5981,00	0,00	5981,00	-302,00	0,00	-302,00
18	діт-дні відвідування	днів	Інформація структурного підрозділу	101,00	0,00	101,00	101,00	0,00	101,00	0,00	0,00	0,00
19	середні витрати на заклад для погашення кредиторської заборгованості за спожитим теплову енергію на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17	грн.	Обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості/кількість об'єктів, по яким склалась кредиторська заборгованість	134602,00	0,00	134602,00	134602,00	0,00	134602,00	0,00	0,00	0,00
20	середні витрати на один заклад за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передаєних з державного бюджету видатків	грн.	Бухгалтерський облік	29167,00	0,00	29167,00	29167,00	0,00	29167,00	0,00	0,00	0,00
21	середні витрати на проведення капітального ремонту на 1 заклад загальної середньої освіти (за рахунок місцевого бюджету)	грн.	Бухгалтерський облік	0,00	1333333,00	1333333,00	0,00	1310283,00	1310283,00	0,00	-23050,00	-23050,00
22	середні витрати на виготовлення проектної документації та експертних звітів на 1 заклад	грн.	Бухгалтерський облік	0,00	65000,00	65000,00	0,00	106561,00	106561,00	0,00	41561,00	41561,00
	Якості											
23	кількість днів відвідування	днів	Інформація структурного підрозділу	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
24	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	Акти звірення	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
25	відсоток виконання зобов'язань до умов договору по закладах загальної середньої освіти (за рахунок місцевого бюджету)	відс.	Бухгалтерський облік	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
26	відсоток виконання зобов'язань до умов договору	відс.	Бухгалтерський облік	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 результатами показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками
1	2	3	4

1	2	3	4
	Загарт		
1	кількість закладів	од.	
2	кількість класів	од.	
3	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	Наваність вакантних посад
4	адміністронал (у за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	
5	спеціалістів	од.	Наваність вакантних посад
6	робітників	од.	Наваність вакантних посад
7	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості за спожити теплову енергію	грн.	
8	обсяг дотації з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків	грн.	
9	обсяг видатків на проведення капітального ремонту, закладів загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету	грн.	Обсяги видатків за спеціальним фондом бюджету менші за затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку із запровадженням на території України воєнного стану. Бюджетні кошти використовувалися відповідно до Постанови Кабінету України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (з змінами).
10	обсяг видатків на виготовлення проектної документації та експертних звітів, які будуть надані для відбору у проектах державних ініціатив	грн.	Обсяги видатків за спеціальним фондом бюджету менші за затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку із запровадженням на території України воєнного стану. Бюджетні кошти використовувалися відповідно до Постанови Кабінету України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (з змінами).
	Продукти		
11	кількість дітей, що відвідують загальноосвітні навчальні заклади	осіб	
12	стан охоплення загальною середньою освітою	відс.	
13	кількість об'єктів, що потребують погашення кредиторської заборгованості за спожити теплову енергію на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17	од.	
14	кількість об'єктів, що фінансуються за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків	од.	
15	кількість установ загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітального ремонту (за рахунок місцевого бюджету)	од.	
16	кількість об'єктів, в яких планується виготовлення проектної документації та експертних звітів	од.	У зв'язку із запровадженням на території України воєнного стану. Бюджетні кошти використовувалися відповідно до Постанови Кабінету України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (з змінами).
	Ефективності		
17	середні витрати на 1-го учня	грн.	Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахунків в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану
18	дні-дні відвідування	днів	Дні-дні відвідування розраховані на дітей 1-4 класів та дітей пільгового контингенту (3385 дітей)
19	середні витрати на заклад для погашення кредиторської заборгованості за спожити теплову енергію на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17	грн.	
20	середні витрати на один заклад за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків	грн.	
21	середні витрати на проведення капітального ремонту на 1 заклад загальної середньої освіти (за рахунок	грн.	У зв'язку із запровадженням на території України воєнного стану. Бюджетні кошти використовувалися відповідно до Постанови Кабінету України від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (з змінами).

1	2	3	4
	місцевого бюджету)		
22	середні витрати на виготовлення проектної документації та експертних звітів на 1 заклад	грн.	У зв'язку із запровадженням на території України воєнного стану. Бюджетні кошти використовувалися відповідно до Постанови Кабінету України від 09.06.2021 № 560 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами).
	Якості		
23	кількість днів видавництва	днів	
24	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	
25	відсоток виконання зобов'язань до умов договору по закладу загальної середньої освіти (за рахунок місцевого бюджету)	відс.	
26	відсоток виконання зобов'язань до умов договору	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетні асигнування бралися 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. На виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/413/17 заборгованість за спожиту теплову енергію, яку передбачено погасити в 2022 році сплачено у повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Затверджені бюджетні асигнування на 2022 рік за даною бюджетною програмою були використані на забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в загальноосвітніх закладах району. Паспортом бюджетної програми на 2021 рік по КПКВК МБ 4711021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" затверджено видатки за загальним фондом у сумі 50 941 362 грн., проведено касових видатків на суму 48 588 365 грн. або 95,38 %. За спеціальним фондом затверджено видатки в сумі 4 155 117 грн., проведено касових видатків на суму 4 282 233 грн. По спеціальному фонду зміни до паспорту 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).

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 р. по загальному фонду становить 56 847,95 грн., по спеціальному фонду - відсутня.

* 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 району

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



Недлі ЦИБУЛЬНИК
(Відоме ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна КРАВЧЕНКО
(Відоме ім'я, ПРІЗВИЩЕ)