

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	4200000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	(код Програмної класифікації видатків та кредитування 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 за рахунок коштів місцевого бюджету	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	2055400000	(код бюджету)

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

№ з/п	Цілі 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	загальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	125259369,00	179144,00	125438513,00	123990732,00	7236540,00	131227272,00	-1268637,00	7057396,00		5788759,00	
3	Поширення кредиторської заборгованості станом на початок року	108480,00	0,00	108480,00	108480,00	0,00	108480,00	0,00	0,00		0,00	
8	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок доплат з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової доплати з державного бюджету	2390000,00	0,00	2390000,00	2390000,00	0,00	2390000,00	0,00	0,00		0,00	
	Усього	127757849,00	179144,00	127936993,00	126489212,00	7236540,00	133725752,00	-1268637,00	7057396,00		5788759,00	

гривень

1.2. 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 пояснюється по загальному фонду наявністю відпусток без збереження заробітної плати та простоя 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. N 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 збільшенням надходжень благодійної допомоги.
3	Відхилення відсутні.
8	Відхилення відсутні.

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Комплексна програма розвитку освіти м.Харьова на 2018-2024 роки	127757849,00	179144,00	127936993,00	126489212,00	7236540,00	133725752,00	-1268637,00	7057396,00	5788759,00		

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Затрат													
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	0,00	0,00
2	Кількість класів	од.	Мережа закладів освіти	804,00	0,00	804,00	804,00	0,00	804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність	175,25	0,00	175,25	175,25	0,00	162,00	-13,25	0,00	0,00	0,00	-13,25
4	Середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Звітність	643,00	0,00	643,00	643,00	0,00	610,50	-32,50	0,00	0,00	0,00	-32,50
5	Обсяг кредиторської заборгованості на початок року	грн.	Звітність	108480,00	0,00	108480,00	108480,00	0,00	108480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту													
6	Кількість учнів	осіб	Мережа закладів освіти	21393,00	0,00	21393,00	21393,00	0,00	21393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Обсяг кредиторської заборгованості, що планується погасити	грн.	Звітність	108480,00	0,00	108480,00	108480,00	0,00	108480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності													
8	Середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	5855,00	8,00	5863,00	5796,00	338,00	6134,00	-59,00	330,00	271,00		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	Діто-дні відвідування	днів	Дані з первинної облікової інформації	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Середні витрати на 1 установу за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	грн.	Розрахунок	72424,00	0,00	72424,00	72424,00	0,00	72424,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
11	Кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти	днів	Дані з первинної облікової інформації	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Відсоток погашення кредиторської заборгованості на початок року	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими 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.	Відхилення відсутні.									
2	Кількість класів	од.	Відхилення відсутні.									
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	Обсяг кредиторської заборгованості на початок року	грн.	Відхилення відсутні.									
	Продукту											
6	Кількість учнів	осіб	Відхилення відсутні.									
7	Обсяг кредиторської заборгованості, що планується погасити	грн.	Відхилення відсутні.									
	Ефективності											
8	Середні витрати на 1 учня	грн.	У зв'язку з введенням воєнним станом на території України, зменшилися витрати загального фонду, що призвело до змін витрат на перебування 1 дитини в закладах загальної середньої освіти. По спеціальному фонду зростання витрат на 1 учня викинули у зв'язку з отриманням благодійної допомоги.									
9	Діто-дні відвідування	днів	Відхилення відсутні.									
10	Середні витрати на 1 установу за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	грн.	Відхилення відсутні.									
	Якості											
11	Кількість днів відвідування учнями закладу загальної середньої освіти	днів	Відхилення відсутні.									
12	Відсоток погашення кредиторської заборгованості на початок року	відс.	Відхилення відсутні.									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

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 Державного казначейського службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами), збільшення надходження благодійної допомоги.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Отримані кошти за бюджетною програмою "Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" використані за цільовим призначенням у розмірі отриманих сум. Середні витрати на 1 учня склали 5 796 грн. Касові видатки по бюджетній програмі за 2023 рік склали 133 725 752 грн, в т.ч. за рахунок коштів загального фонду - 126 489 212, грн, за рахунок спеціального фонду - 7 236 540 грн.

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

** Занимаються 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.

Голова Адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

Олексій ТОПЧІЙ

(Підпис ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний

Віра ФРІЗЕЛЬ

(Підпис ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

бухгалтер