

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	4400000	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради				37459130
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				(код за ЄДРПОУ)
2.	4410000	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради				37459130
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)				(код за ЄДРПОУ)
3.	4411021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету		2055400000
	(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 державної політики в галузі освіти, забезпечення доступної, якісної повної загальної середньої освіти закладами 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 денними закладами загальної середньої 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»

№ 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	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок поточних видатків	46355091,00	42590,00	46397681,00	42625622,00	4376169,00	47001791,00	-3729469,00	4333579,00	604110,00

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	65560,00	0,00	65560,00	65560,00	0,00	65560,00	0,00	0,00	0,00
3	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передаєних з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	860000,00	0,00	860000,00	860000,00	0,00	860000,00	0,00	0,00	0,00
5	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок капітальних видатків	0,00	20040220,00	20040220,00	0,00	18019835,00	18019835,00	0,00	-2020385,00	-2020385,00
6	Погашення заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області від 01.03.2023 по справі №922/1719/22	3506792,00	0,00	3506792,00	3506792,00	0,00	3506792,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	50787443,00	20082810,00	70870253,00	47057974,00	22396004,00	69453978,00	-3729469,00	2313194,00	-1416275,00

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	По загальному фонду значна економія склалась: по заробітній платі з нарахуваннями (наявність вакантних посад, відсутність планових показників по нарахуванню на оплату праці); по оплаті теплопостачання (підключення опалення пізніше, ніж планувалось), електроенергії, вивозу сміття; фізичній охороні. По спеціальному фонду відхилення пояснюється здійсненням видатків за рахунок власних надходжень, оскільки зміни до спеціального фонду кошторису в частині власних надходжень до паспорта бюджетної програми не вносились, так як не виникло нових напрямів використання бюджетних коштів впродовж року.
2	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні
3	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні
5	По коштах, що передаються із загального до спеціального фонду (бюджет розвитку) невиконання обумовлено неосвоєнням коштів на проведення капітального ремонту через тривалу процедуру погодження проектно-кошторисної документації та проведення торгів.
6	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми 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	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	50787443,00	20082810,00	70870253,00	47057974,00	22396004,00	69453978,00	-3729469,00	2313194,00	-1416275,00

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 результати 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	всього кількість закладів загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
2	всього кількість класів у закладах загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	307,00	0,00	307,00	307,00	0,00	307,00	0,00	0,00	0,00
3	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	304,50	0,00	304,50	239,00	0,00	239,00	-65,50	0,00	-65,50
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	63,50	0,00	63,50	49,00	0,00	49,00	-14,50	0,00	-14,50
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць медичного персоналу	од.	штатний розпис	18,00	0,00	18,00	12,00	0,00	12,00	-6,00	0,00	-6,00
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	223,00	0,00	223,00	178,00	0,00	178,00	-45,00	0,00	-45,00
7	обсяг кредиторської заборгованості за 2022 рік	грн.	звітність	65560,00	0,00	65560,00	65560,00	0,00	65560,00	0,00	0,00	0,00
8	видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету	грн.	кошторис	860000,00	0,00	860000,00	860000,00	0,00	860000,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту підвального приміщення (укриття), в т.ч.	грн.	кошторис	0,00	6876320,00	6876320,00	0,00	6876319,00	6876319,00	0,00	-1,00	-1,00
10	по КЗ "Харківський гімназії № 127 Харківської міської ради"	грн.	бухгалтерський облік	0,00	3450276,00	3450276,00	0,00	3450275,00	3450275,00	0,00	-1,00	-1,00
11	по КЗ "Харківському ліцею № 162 Харківської міської ради "	грн.	бухгалтерський облік	0,00	3426044,00	3426044,00	0,00	3426044,00	3426044,00	0,00	0,00	0,00
12	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень, фасаду, харчоблоку, туалетних кімнат, в т.ч.	грн.	кошторис	0,00	11820514,00	11820514,00	0,00	9800130,00	9800130,00	0,00	-2020384,00	-2020384,00
13	по КЗ "Харківській гімназії № 127 Харківської міської ради"	грн.	бухгалтерський облік	0,00	11820514,00	11820514,00	0,00	9800130,00	9800130,00	0,00	-2020384,00	-2020384,00
14	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту системи опалення (заходи з енергозбереження) підвального приміщення	грн.	кошторис	0,00	276631,00	276631,00	0,00	276631,00	276631,00	0,00	0,00	0,00
15	по КЗ "Харківський ліцей № 153 Харківської міської ради"	грн.	бухгалтерський облік	0,00	276631,00	276631,00	0,00	276631,00	276631,00	0,00	0,00	0,00
16	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту частини туалетних приміщень , в т.ч	грн.	кошторис	0,00	1066755,00	1066755,00	0,00	1066755,00	1066755,00	0,00	0,00	0,00
17	по КЗ "Харківський ліцей № 153 Харківської міської ради"	грн.	бухгалтерський облік	0,00	1066755,00	1066755,00	0,00	1066755,00	1066755,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
18	обсяг заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області від 01.03.2023 по справі №922/1719/22	грн.	рішення Господарського суду Харківської області від 01.03.2023 по справі №922/1719/22	3506792,00	0,00	3506792,00	3506792,00	0,00	3506792,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
19	кількість дітей, які отримують освіту у закладах загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	7699,00	0,00	7699,00	7699,00	0,00	7699,00	0,00	0,00	0,00
20	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету	од.	мережа закладів освіти	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
21	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів в частині проведення капітального ремонту підвального приміщення (укриття)	од.	бухгалтерський облік	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
22	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів в частині проведення капітального ремонту (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень, фасаду, харчоблоку, туалетних кімнат	од.	бухгалтерський облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
23	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів (заходи з енергозбереження)	од.	бухгалтерський облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
24	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів частини туалетних приміщень	од.	бухгалтерський облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
25	середні витрати на 1 учня, який отримує освіту у закладах загальної середньої освіти, за рахунок поточних видатків	грн.	управлінський облік	6021,00	6,00	6027,00	5537,00	568,00	6105,00	-484,00	562,00	78,00
26	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету	грн.	управлінський облік	53750,00	0,00	53750,00	53750,00	0,00	53750,00	0,00	0,00	0,00
27	середні витрати на проведення капітального ремонту в 1 закладі загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту підвального приміщення (укриття)	грн.	управлінський облік	0,00	3438160,00	3438160,00	0,00	3438160,00	3438160,00	0,00	0,00	0,00
28	середні витрати на проведення капітального ремонту в 1 закладі загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень, фасаду, харчоблоку, туалетних кімнат	грн.	управлінський облік	0,00	11820514,00	11820514,00	0,00	9800130,00	9800130,00	0,00	-2020384,00	-2020384,00
29	середні витрати на проведення капітального ремонту в 1 закладі загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту (заходи з енергозбереження)	грн.	управлінський облік	0,00	276631,00	276631,00	0,00	276631,00	276631,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
30	середні витрати на проведення капітального ремонту в 1 закладі загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту частини туалетних приміщень	грн.	управлінський облік	0,00	1066755,00	1066755,00	0,00	1066755,00	1066755,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
31	відсоток охоплення дітей шкільного віку загальною середньою освітою	відс.	звітність	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
32	відсоток погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	відс.	бухгалтерський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
33	відсоток охоплення закладів видатками за рахунок дотації з місцевого бюджету	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
34	відсоток виконання зобов'язань до умов договору в частині проведення капітального ремонту підвального приміщення (укриття)	відс.	бухгалтерський облік	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
35	відсоток виконання зобов'язань до умов договору в частині проведення капітального ремонту (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень, фасаду, харчоблоку, туалетних кімнат	відс.	бухгалтерський облік	0,00	100,00	100,00	0,00	83,00	83,00	0,00	-17,00	-17,00
36	відсоток виконання зобов'язань до умов договору в частині проведення капітального ремонту (заходи з енергозбереження)	відс.	бухгалтерський облік	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
37	відсоток виконання зобов'язань до умов договору в частині проведення капітального ремонту частини туалетних приміщень	відс.	бухгалтерський облік	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
38	відсоток погашення заборгованості згідно рішення суду	відс.	бухгалтерський облік	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 результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	всього кількість закладів загальної середньої освіти	од.	розбіжності відсутні
2	всього кількість класів у закладах загальної середньої освіти	од.	розбіжності відсутні
3	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	наявність вакантних посад
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	наявність вакантних посад
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	наявність вакантних посад
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць медичного персоналу	од.	наявність вакантних посад
7	обсяг кредиторської заборгованості за 2022 рік	грн.	розбіжності відсутні
8	видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету	грн.	розбіжності відсутні
9	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту підвального приміщення (укриття), в т.ч.	грн.	розбіжності за рахунок заокруглення

1	2	3	4
10	по КЗ "Харківській гімназії № 127 Харківської міської ради"	грн.	розбіжності за рахунок заокруглення
11	по КЗ "Харківському ліцею № 162 Харківської міської ради "	грн.	розбіжності відсутні
12	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень, фасаду, харчоблоку, туалетних кімнат, а т.ч.	грн.	Тривала процедура погодження проектно – кошторисної документації та проведення відкритих торгів з особливостями, договори були укладені 26.12.2023р. зі строком виконання робіт до 30.06.2024р.
13	по КЗ "Харківській гімназії № 127 Харківської міської ради"	грн.	Тривала процедура погодження проектно – кошторисної документації та проведення відкритих торгів з особливостями, договори були укладені 26.12.2023р. зі строком виконання робіт до 30.06.2024р.
14	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту системи опалення (заходи з енергозбереження) підвального приміщення	грн.	розбіжності відсутні
15	по КЗ "Харківський ліцей № 153 Харківської міської ради"	грн.	розбіжності відсутні
16	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту частини туалетних приміщень , в т.ч	грн.	розбіжності відсутні
17	по КЗ "Харківський ліцей № 153 Харківської міської ради"	грн.	розбіжності відсутні
18	обсяг заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області від 01.03.2023 по справі №922/1719/22	грн.	розбіжності відсутні
	Продукту		
19	кількість дітей, які отримують освіту у закладах загальної середньої освіти	од.	розбіжності відсутні
20	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету	од.	розбіжності відсутні
21	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів в частині проведення капітального ремонту підвального приміщення (укриття)	од.	розбіжності відсутні
22	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів в частині проведення капітального ремонту (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень, фасаду, харчоблоку, туалетних кімнат	од.	розбіжності відсутні
23	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів (заходи з енергозбереження)	од.	розбіжності відсутні
24	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів частини туалетних приміщень	од.	розбіжності відсутні
	Ефективності		

1	2	3	4
25	середні витрати на 1 учня, який отримує освіту у закладах загальної середньої освіти, за рахунок поточних видатків	грн.	по загальному фонду - невиконання планових показників, які використані при розрахунку показника ефективності; по спеціальному фонду - не вніслись зміни до спеціального фонду кошторису в частині класних надходжень до паспорту бюджетної програми
26	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету	грн.	розбіжності відсутні
27	середні витрати на проведення капітального ремонту в 1 закладі загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту підвального приміщення (укриття)	грн.	розбіжності відсутні
28	середні витрати на проведення капітального ремонту в 1 закладі загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень, фасаду, харчоблоку, туалетних кімнат	грн.	Невиконання показника затрат, який використовується при розрахунку показника ефективності.
29	середні витрати на проведення капітального ремонту в 1 закладі загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту (заходи з енергозбереження)	грн.	розбіжності відсутні
30	середні витрати на проведення капітального ремонту в 1 закладі загальної середньої освіти в частині проведення капітального ремонту частини туалетних приміщень	грн.	розбіжності відсутні
	Якості		
31	відсоток охоплення дітей шкільного віку загальною середньою освітою	відс.	розбіжності відсутні
32	відсоток погашення кредиторської заборгованості за 2022 рік	відс.	розбіжності відсутні
33	відсоток охоплення закладів видатками за рахунок дотації з місцевого бюджету	відс.	розбіжності відсутні
34	відсоток виконання зобов'язань до умов договору в частині проведення капітального ремонту підвального приміщення (укриття)	відс.	розбіжності відсутні
35	відсоток виконання зобов'язань до умов договору в частині проведення капітального ремонту (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень, фасаду, харчоблоку, туалетних кімнат	відс.	Тривала процедура погодження проектно-кошторисної документації та проведення відкритих торгів з особливостями, договори були укладені 26.12.2023р. зі строком виконання робіт до 30.06.2024р.
36	відсоток виконання зобов'язань до умов договору в частині проведення капітального ремонту (заходи з енергозбереження)	відс.	розбіжності відсутні
37	відсоток виконання зобов'язань до умов договору в частині проведення капітального ремонту частини туалетних приміщень	відс.	розбіжності відсутні
38	відсоток погашення заборгованості згідно рішення суду	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичні результативні показники зменшились, у порівнянні з затвердженими у паспорті бюджетної програми, через наявність вакантних посад, економію бюджетних призначень по загальному фонду; по спеціальному фонду збільшились через здійсненням видатків за рахунок власних надходжень, оскільки зміни до спеціального фонду кошторису в частині власних надходжень до паспорту бюджетної програми не вносились, так як не виникло нових напрямів використання бюджетних коштів впродовж року. По коштах, що передаються із загального до спеціального фонду (бюджет розвитку) невиконання обумовлено неосвоєнням коштів на проведення капітального ремонту через тривалу процедуру погодження проектно-кошторисної документації та проведення торгів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК МБ 4411021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" в умовах воєнного стану та обмеженого режиму роботи установ у повному обсязі не забезпечувала надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти у 2023 році. Кредиторська заборгованість, яка склалась станом на 01.01.2023 року по видатках на придбання світловідбивачих смужок у сумі 65559,80грн була погашена на початку року. Кредиторська заборгованість на кінець року відсутня. Мета та завдання бюджетної програми залишаються актуальними.

* 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.

Голова адміністрації Новобаварського району Харківської міської ради


(підпис) Тетяна ЦИБУЛЬНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Адміністрації Новобаварського району Харківської міської ради


(підпис) Лілія КОСТЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)