

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради

37459167

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(код за ЄДРПОУ)

Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради

37459167

(найменування відповідального виконавця)

(код за ЄДРПОУ)

1021

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

2055400000

(код бюджету)

0921

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код бюджету)

(код функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)

(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

Ціль державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

Ціль державної політики

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

ета бюджетної програми

дечити кожному учню рівний доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі за рахунок коштів місцевого бюджету

здання бюджетної програми

Завдання

Забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти

датки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

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

гривень

	Напрямом 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Напрямом використання бюджетних коштів*	61793027,00	0,00	61793027,00	61062263,00	18019629,00	79081892,00	-730759,00	18019629,00	11	18019629,00	0,00	17288870,00
Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	2442000,00	0,00	2442000,00	2442000,00	0,00	2442000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок доплати з місцевого бюджету на здійснення передачки з державного бюджету видатки з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової доплати з державного бюджету	0,00	7000000,00	7000000,00	0,00	7000000,00	7000000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Розробка проектно-кошторисної документації і експертні звіти в закладах загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Забезпечити надання послуг з повної загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок додаткової допомоги з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	89769777,00	0,00	89769777,00	89769777,00	0,00	89769777,00	0,00	0,00	0,00
Забезпечення харчування учнів 1-4 класів, які навчаються за очною/змінною формою навчання, за рахунок надання фінансової підтримки Всеукраїнською професійною програмою	0,00	818438,00	818438,00	0,00	818438,00	818438,00	0,00	0,00	0,00
Усього	154004799,00	1518438,00	155523237,00	153274040,00	19538067,00	172812107,00	-730759,00	18019629,00	17288870,00

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

24

Повнення	2
Відхилення касових видатків від планових показників пояснюються залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворились у зв'язку з нарахуванням ЄСВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам, від рационального і економічного 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). По спеціальному Фонду відхилення пояснюється збільшенням надходження від благодійних внесків	
Відхилення відсутні.	
Відхилення відсутні.	
Відхилення відсутні.	
Відхилення відсутні.	

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

Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Класові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення					
	загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		усього	
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
2	154004799,00	1518438,00	155523237,00	153274040,00	19538067,00	172812107,00	-730759,00	18019629,00	17288870,00					
Комплексна програма розвитку освіти м.Харьова на 2018-2026 рр														

привнес

зультивні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

Аналіз показників бюджетної програми

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	усього
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Заграт														
Кількість закладів освіти	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	
Кількість класів освіти	од	Мережа закладів освіти	671,00	0,00	671,00	671,00	0,00	671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Ставебіллатних одиниць співціалств		од	Штатний розліск	165,25	0,00	165,25	131,50	0,00	131,50	-33,75	0,00	-33,75
Ставебіллатних одиниць робітників		од	Штатний розліск	625,25	0,00	625,25	595,50	0,00	595,50	-29,75	0,00	-29,75
Обсяг дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків		грн	Кошторис	2442000,00	0,00	2442000,00	2442000,00	0,00	2442000,00	0,00	0,00	0,00
Обсяг видатків на розробку проектно-кошторисної документації і експертні звіти в колегіальній документації і експертні звіти в колегіальній документації		грн	Кошторис	0,00	700000,00	700000,00	0,00	700000,00	700000,00	0,00	0,00	0,00
Обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Капітальний ремонт приміщень харчоблоку та їдальні КЗ "Харківський Ліцей № 138 Харківської міської ради" за адресою вул. Гвардійців-Широнинців, 75А, м. Харків"		грн	Дані з первинної облікової документації	0,00	368000,00	368000,00	0,00	368000,00	368000,00	0,00	0,00	0,00
Обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Капітальний ремонт приміщень харчоблоку та їдальні КЗ "Харківський Ліцей № 138 Харківської міської ради" за адресою вул. Руслава Пляхадько, 6 м. Харків"		грн	Дані з первинної облікової документації	0,00	332000,00	332000,00	0,00	332000,00	332000,00	0,00	0,00	0,00
Обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень, на оплату праці		грн	Кошторис	76059759,00	0,00	76059759,00	76059759,00	0,00	76059759,00	0,00	0,00	0,00
Обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень, на оплату праці		грн	Кошторис	13710018,00	0,00	13710018,00	13710018,00	0,00	13710018,00	0,00	0,00	0,00
Обсяг видатків субвенції на забезпечення харчуванням учнів 1-4 класів		грн	Кошторис	0,00	818438,00	818438,00	0,00	818438,00	818438,00	0,00	0,00	0,00
Продукти												
Кількість учнів		осіб	Мірежа закладів освіти	18363,00	0,00	18363,00	18363,00	0,00	18363,00	0,00	0,00	0,00
Кількість учнів хлопців		осіб	Звітність	9264,00	0,00	9264,00	9264,00	0,00	9264,00	0,00	0,00	0,00
Кількість учнів дівчат		осіб	Звітність	9099,00	0,00	9099,00	9099,00	0,00	9099,00	0,00	0,00	0,00
Кількість закладів, які отримують дотацію з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків		од	Звітність	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00
Кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується розробка проектно-кошторисної документації і експертні звіти		од	Дані з первинної облікової документації	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Кількість ставок, які втрачені при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень		од	Звітність	739,00	0,00	739,00	727,00	0,00	727,00	-12,00	0,00	-12,00
Кількість закладів, які втрачені при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень		од	Звітність	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00

2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Ефективність											
Середні витрати на 1 учень	грн	Розрахунок	3365,00	0,00	3365,00	3325,00	981,00	4306,00	-40,00	981,00	941,00
Середня витрати на один заклад за рахунок доцільні з місцевому бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витратів	грн	Розрахунок	74000,00	0,00	74000,00	74000,00	0,00	74000,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на розробку проектно-кошторисної документації і експертні звіти в розрахунку на 1 заклад загальної середньої освіти	грн	Розрахунок	0,00	350000,00	350000,00	0,00	350000,00	350000,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової доплати з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн	Розрахунок	102923,00	0,00	102923,00	104621,00	0,00	104621,00	1698,00	0,00	1698,00
Середні витрати на 1 заклад за рахунок додаткової доплати з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн	Розрахунок	415455,00	0,00	415455,00	415455,00	0,00	415455,00	0,00	0,00	0,00
Середній розмір витрат субвенції на забезпечення харчуванням учнів 1-4 класів на одного учня	грн	Розрахунок	0,00	45,00	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45,00	-45,00
Якість											
Кількість днів підвищення кваліфікації учнями закладу загальної середньої освіти	днів	Дані з періодичної облікової інформації	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00
Відсоток використання доцільні з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витратів	відс	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
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
Відсоток використання додаткової доплати з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
2	3	4
Заграт		
Кількість закладів	од	Відплення відсутні
Кількість класів	од	Відплення відсутні
Стандартних одиниць спеціалістів	од	Відплення повністю наявності вакансій штатних одиниць
Стандартних одиниць робітників	од	Відплення повністю наявності вакансій штатних одиниць
Обсяг доцільні з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витратів	грн	Відплення відсутні

	2	3	4
	Обсяг витрат на розробку проектної кошторисної документації і експертні звіти в закладах загальної середньої освіти	грн	Відхилення відсутні
	Обсяг витрат на виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Капітальний ремонт приміщень харчоблоку та їдальні КЗ "Харківський Ліцей № 124 Харківської міської ради" за адресою: вул. Гвардійців-Широнінців, 75А, м. Харків"	грн	Відхилення відсутні
	Обсяг витрат на виготовлення проектно-кошторисної документації по об'єкту "Капітальний ремонт приміщень харчоблоку та їдальні КЗ "Харківський Ліцей № 138 Харківської міської ради" за адресою: вул. Руслана Проходька, 6 м. Харків"	грн	Відхилення відсутні
	Обсяг додаткової допомоги з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень, на оплату праці	грн	Відхилення відсутні
	Обсяг додаткової допомоги з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень, на оплату теліпостачення	грн	Відхилення відсутні
	Обсяг витрат субвенції на забезпечення харчуванням учнів 1-4 класів	грн	Відхилення відсутні
	Продукту		
	Кількість учнів	осіб	Відхилення відсутні
	Кількість учнів хлопців	осіб	Відхилення відсутні
	Кількість учнів дівчат	осіб	Відхилення відсутні
	Кількість закладів, які отримують допомогу з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витратів	од	Відхилення відсутні
	Кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується розробка проектної кошторисної документації і експертні звіти	од	Відхилення відсутні
	Кількість ставок, які вказован при розподілі додаткової допомоги з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од	Відхилення повністю наявності вакансій штатних одиниць
	Кількість закладів, які вказован при розподілі додаткової допомоги з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од	Відхилення відсутні
	Ефективності		
	Середні витрати на 1 учня	грн	Відхилення повністю наявності вакансій штатних одиниць
	Середні витрати на один заклад за рахунок допомоги з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету витратів	грн	Відхилення відсутні
	Середні витрати на розробку проектної кошторисної документації і експертні звіти в розрахунок на 1 заклад загальної середньої освіти	грн	Відхилення відсутні
	Середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової допомоги з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн	Відхилення повністю наявності вакансій штатних одиниць

2	3	4
Середні витрати на 1 заклад за рахунок додаткової доплати з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн	Виділення відсутні
Середній розмір витрат субвенції на забезпечення зарплатою учнів 1-4 класів на одного учня	грн.	
Якості		
Кількість днів відрадування учнями закладу загальної середньої освіти	днів	Виділення відсутні
Відсоток використання доплати з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків	відс.	Виділення відсутні
Відсоток виконаних робіт по розробці проектно-кошторисної документації і експертні звіти в закладах загальної середньої освіти	відс.	Виділення відсутні
Відсоток використання додаткової доплати з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	Виділення відсутні

Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшення обсягів фактичних результативних показників від обсягів результативних показників, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникли у зв'язку з нарахуванням ЄСВ за сумою 8,41% на заробітну плату працівникам, від раціонального і економічного використання бюджетних коштів, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження плану виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі та звільненням з зайнятих штатних посад працівників. По-другому фонду відхилення пояснюється збільшенням находження від благодійних внесків.

Загальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За результатами виконання бюджетної програми "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок суми 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма "Надання загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти. І витрати по бюджетній програмі за 2025 рік склали 172 812 107 гривень, відсоток виконання річного плану склав 111%

Висновок про виконання бюджетних коштів, затвердженого в паспорті бюджетної програми, за періодом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

Перший заступник голови адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

Олена МСЗСНЦЕВА
(Підписи п.п. прізвища)

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Віра ФРІЗЕЛЬ
(Підписи п.п. прізвища)