

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | |
|----|--|---|--|
| 1. | 4200000 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small> | Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради <small>(наблюдання головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 37459167 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 2. | 4210000 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small> | Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради <small>(наблюдання відповідального виконавця)</small> | 37459167 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 3. | 4211091 <small>(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1091 Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(забезпечення бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)</small> | 2055400000 <small>(код бюджету)</small> |

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

| № з/п | Ціль державної політики |
|-------|--|
| 1 | Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам і чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці |

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для збуття професійної (професійно-технічної) освіти жінками і чоловіками у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|--|
| 1 | Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці |

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 | Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці | 48291953,00 | 9209847,00 | 57501800,00 | 46579388,00 | 9160489,00 | 55739877,00 | -1712565,00 | -49358,00 | -1761923,00 | |

гривень

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|---------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| 4 | Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці за рахунок додаткової дотації 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! | 74812098,00 | 0,00 | 74812098,00 | 74812098,00 | 0,00 | 74812098,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Надання компенсації на оплату комунальних послуг, складених у закладах освіти, в яких розміщено внутрішньо переміщені особи на безоплатній основі у період воєнного стану за рахунок іншої дотації з місцевого бюджету | 149600,00 | 0,00 | 149600,00 | 86516,00 | 0,00 | 86516,00 | -63084,00 | 0,00 | -63084,00 |
| Усього | | 123253651,00 | 9209847,00 | 132463498,00 | 121478002,00 | 9160489,00 | 130638491,00 | -1775649,00 | -49358,00 | -1825007,00 |

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 пояснюються залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворились у зв'язку з нарахуванням ЄСВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам, від регіонального і єдиного 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 зменшенням надходження від благодійних внесків |
| 4 | Відхилення відсутні |
| 5 | Відхилення пояснюється поверненням залишків дотації до бюджету |

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 2018-2026 роки | 123253651,00 | 9209847,00 | 132463498,00 | 121478002,00 | 9160489,00 | 130638491,00 | -1775649,00 | -49358,00 | -1825007,00 |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) | | | | | | | | | |
|-------|--|----------------|------------------------|--|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|--|
| | | | | 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 | |
| 1 | Заграт | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Кількість закладів освіти | од. | Мережа закладів освіти | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Становищатки одиначь педагогического персоналу, в т.ч. | од. | Штатний розпис | 210,53 | 18,33 | 228,86 | 218,37 | 18,33 | 236,70 | 7,84 | 0,00 | 7,84 | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|----|---|-------|------------------------|-------------|---------|-------------|-------------|---------|-------------|-----------|--------|-----------|
| 1 | статистичних одиниць - адміністративний персонал, за умови оплати відносних до педагогічного персоналу | од. | Штатний розпис | 21,50 | 0,00 | 21,50 | 19,50 | 0,00 | 19,50 | -2,00 | 0,00 | -2,00 |
| 4 | статистичних одиниць - спеціалістів | од. | Штатний розпис | 92,50 | 1,00 | 93,50 | 78,00 | 1,00 | 79,00 | -14,50 | 0,00 | -14,50 |
| 5 | статистичних одиниць - робітників | од. | Штатний розпис | 224,50 | 1,50 | 226,00 | 174,50 | 1,50 | 176,00 | -50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 6 | всього статистичних одиниць посадових вкладів | од. | Штатний розпис | 549,03 | 20,83 | 569,86 | 470,87 | 20,83 | 491,70 | -78,16 | 0,00 | -78,16 |
| 7 | Обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень, на оплату праці | грн. | Кошторис | 71841027,00 | 0,00 | 71841027,00 | 71841027,00 | 0,00 | 71841027,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень, на оплату теплопостачання | грн. | Кошторис | 2971071,00 | 0,00 | 2971071,00 | 2971071,00 | 0,00 | 2971071,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Обсяг інших дотацій з місцевого бюджету | грн. | Кошторис | 1496000,00 | 0,00 | 1496000,00 | 86516,00 | 0,00 | 86516,00 | -63084,00 | 0,00 | -63084,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | | | |
| 10 | Кількість учнів | осіб | Мережа закладів освіти | 1656,00 | 370,00 | 2026,00 | 1656,00 | 370,00 | 2026,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Кількість учнів хлопчиків | осіб | Мережа закладів освіти | 980,00 | 288,00 | 1268,00 | 980,00 | 288,00 | 1268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Кількість учнів дівчаток | осіб | Мережа закладів освіти | 676,00 | 82,00 | 758,00 | 676,00 | 82,00 | 758,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень | од. | Штатний розпис | 466,35 | 0,00 | 466,35 | 470,87 | 0,00 | 470,87 | 4,52 | 0,00 | 4,52 |
| 14 | Кількість закладів, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень | од. | Звітність | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Середньомісячна кількість внутрішньо переміщених осіб | осіб | Управлінський облік | 36,00 | 0,00 | 36,00 | 36,00 | 0,00 | 36,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | |
| 16 | Витрати на 1 учня | грн. | Розрахунок | 23836,00 | 4546,00 | 28382,00 | 22991,00 | 4521,00 | 27512,00 | -845,00 | -25,00 | -870,00 |
| 17 | Середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень | грн. | Розрахунок | 154050,00 | 0,00 | 154050,00 | 152571,00 | 0,00 | 152571,00 | -1479,00 | 0,00 | -1479,00 |
| 18 | Середні витрати на 1 заклад за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень | грн. | Розрахунок | 594214,00 | 0,00 | 594214,00 | 594214,00 | 0,00 | 594214,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу | грн. | Розрахунок | 4156,00 | 0,00 | 4156,00 | 2403,00 | 0,00 | 2403,00 | -1753,00 | 0,00 | -1753,00 |
| | Якості | | | | | | | | | | | |
| 20 | Відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту | відс. | Розрахунок | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Відсоток використання додаткової дотації 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 |
| 22 | Відсоток використання інших дотацій з місцевого бюджету | відс. | Розрахунок | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 58,00 | 0,00 | 58,00 | -42,00 | 0,00 | -42,00 |

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

| № з/п | Показник | Одиниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
|-------|---|----------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | Затрат | | |
| 1 | Кількість закладів | од. | Відхилення відсутні. |
| 2 | Ставокількісний одинач педагогічного персоналу, в т.ч. | од. | Відхилення пояснюється зайняттям вакантних посад. |
| 3 | Ставокількісний одинач адміністративного персоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу | од. | Відхилення пояснюється наявністю вакансій штатних одиначів. |
| 4 | Ставокількісний одинач спеціаліста | од. | Відхилення пояснюється наявністю вакансій штатних одиначів. |
| 5 | Ставокількісний одинач робітника | од. | Відхилення пояснюється наявністю вакансій штатних одиначів. |
| 6 | Всього ставокількісний одинач посадових окладів | од. | Відхилення пояснюється наявністю вакансій штатних одиначів. |
| 7 | Обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на оплату праці | грн. | Відхилення відсутні. |
| 8 | Обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на оплату теплопостачання | грн. | Відхилення відсутні. |
| 9 | Обсяг інших дотацій з місцевого бюджету | грн. | Відхилення пояснюється поверненням залишків дотації до бюджету. |
| | Продукту | | |
| 10 | Кількість учнів | осіб. | Відхилення відсутні. |
| 11 | Кількість учнів хлопчиків | осіб. | Відхилення відсутні. |
| 12 | Кількість учнів дівчаток | осіб. | Відхилення відсутні. |
| 13 | Кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень | од. | Відхилення пояснюється зайняттям вакантних посад. |
| 14 | Кількість закладів, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень | од. | Відхилення відсутні. |
| 15 | Середньомісячна кількість внутрішньо переміщених осіб | осіб. | Відхилення відсутні. |
| | Ефективності | | |
| 16 | Витрати на 1 учня | грн. | Відхилення пояснюється використанням бюджетних коштів, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 530 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (з змінами). По спеціальному фонду відхилення пояснюється зменшенням нарахування від благодійних внесків. |
| 17 | Середні витрати на 1 заклад за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень | грн. | Відхилення пояснюється зайняттям вакантних посад. |
| 18 | Середні витрати на 1 заклад за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень | грн. | Відхилення відсутні. |
| 19 | Середні витрати на одну внутрішньо переміщену особу | грн. | Відхилення пояснюється поверненням залишків дотації до бюджету. |
| | Якості | | |
| 20 | Відсоток учнів, які отримували відповідний документ про освіту | відс. | Відхилення відсутні. |

| | | | |
|----|---|------|--|
| | | 4 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 21 | Відсоток використання додаткової доплати з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень | відс | Відхилення відсутнє |
| 22 | Відсоток використання інших доплат з місцевого бюджету | відс | Відхилення повністю повернення залишка доплат до бюджету |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення обсягів фактичних результативних показників від обсягів результативних показників, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникли у зв'язку з нарахуванням ЄСВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам, від раціонального 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

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма "Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" є актуальною для подальшої її реалізації з метою забезпечити підготовку кваліфікованих робітничих кадрів для потреб суспільства і держави. Касові видатки по бюджетній програмі за 2025 рік склали 130 638 491 гривень, відсоток виконання річного плану склав 98,62 %.

- * Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
- ** Значачуться покриття щодо причин відхилення обсягів видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
- *** Значачуться покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Перший заступник голови адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

Олена МСЗЕНЦЕВА
(Підпис)

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

Віра ФРІЗЕЛІЙ
(Підпис)