

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	4200000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	4210000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування відповідального виконавця)
3.	4211600	0990	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення доступності і безоплатності загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1.	Видатки(надані кредити)	45 115 432,00	0,00	45 115 432,00	40 513 235,00	0,00	40 513 235,00	-4 602 197,00	0,00	-4 602 197,00	
1	<i>Забезпечення виплати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці</i>	45 115 432,00	0,00	45 115 432,00	40 513 235,00	0,00	40 513 235,00	-4 602 197,00	0,00	-4 602 197,00	
Касові видатки здійснено згідно фактичних нарахувань заробітної плати та нарахування на ФОП осіб з інвалідністю 8,41%											

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	гривень
1.	Залишок на початок року		0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень		0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень		0,00	0,00	0,00
2.	Надходження		0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження		0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик		0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів		0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження		0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року		0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень		0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень		0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення виплати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	45 115 432,00	0,00	45 115 432,00	40 513 235,00	0,00	40 513 235,00	-4 602 197,00	0,00	-4 602 197,00
Касові видатки здійснено згідно фактичних нарахувань заробітної плати та нарахування на ФОП осіб з інвалідністю 8,41%										
	Продукту									
2	Кількість ставок, які враховані при розподілі субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної	1 605,83	0,00	1 605,83	1 578,38	0,00	1 578,38	-27,45	0,00	-27,45

середньої освіти										
Наявність вакансій в закладах загальної середньої освіти										
Ефективності										
3	Середні витрати на 1 ставку за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	2 810,00	0,00	2 810,00	2 567,00	0,00	2 567,00	-243,00	0,00	-243,00
Касові видатки здійснено згідно фактичних нарахувань заробітної плати та нарахування на ФОП осіб з інвалідністю 8,41%										
Якості										
4	Відсоток використання планового обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	0,00	0,00	0,00	40 513 235,00	0,00	40 513 235,00	0,00	0,00	0,00
1	Забезпечення виплати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці	0,00	0,00	0,00	40 513 235,00	0,00	40 513 235,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю даних за попередній рік										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	0,00	0,00	40 513 235,00	0,00	40 513 235,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю даних за попередній рік										
	Продукту									
2	Кількість ставок, які враховані при розподілі субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	1 578,38	0,00	1 578,38	0,00	0,00	0,00
Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю даних за попередній рік										
	Ефективності									
3	Середні витрати на 1 ставку за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	2 567,00	0,00	2 567,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю даних за попередній рік										
	Якості									
4	Відсоток використання планового обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення виникли у зв'язку з відсутністю даних за попередній рік										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною
ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма створює комплекс умов для ефективного виконання навчальними закладами усіх типів і форм власності державних вимог щодо змісту, рівня та обсягу шкільної освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання.

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


Віра ФРІЗЕЛЬ
(підпис)