

# ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1. 4300000 Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ) 37459240

2. 4310000 Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ) 37459240

3. 4311021 1021 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (код бюджету) 20554000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення комплексу умов для ефективного забезпечення виконання навчальними закладами усіх типів і форм власності державних вимог щодо змісту, рівня та обсягу шкільної 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»

гривень

№ 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 освіти	93296391,00	243796,00	95733787,00	88678845,00	3639689,00	92318534,00	-4617546,00	1202293,00	-3415253,00		

2		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Проведення капітального ремонту закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів бюджету Харківської міської територіальної громади	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	992393,00	992393,00	0,00	-7607,00	-7607,00
7	Виконання проєктної документації та експертних звітів для закладів загальної середньої освіти, які будуть надані для відбору у проєктах державних ініціатив	0,00	260000,00	260000,00	0,00	179347,00	179347,00	0,00	-80653,00	-80653,00
9	Усього	93296391,00	3697396,00	96993787,00	88678845,00	4811429,00	93490274,00	-4617546,00	1114033,00	-3503513,00

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	2								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Не виконання планових показників у повному обсязі обумовлено введенням воєнного стану на території України з 24.02.2022 року відповідно до Закону України від 24.02.2022 № 2102 -IX "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні" в зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України. Касові видатки проводились в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану.									
7	Відхилення між касовими видатками та запланованим пояснюється проведенням розрахунків за фактично виконаним обсяг капітальних робіт									
9	Не виконання планових показників у повному обсязі обумовлено введенням воєнного стану на території України з 24.02.2022 року відповідно до Закону України від 24.02.2022 № 2102 -IX "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні" в зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України. Касові видатки проводились в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану.									

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		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	93296391,00	3697396,00	96993787,00	88678845,00	4811429,00	93490274,00	-4617546,00	1114033,00	-3503513,00

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 результативні 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	кількість закладів загальної середньої освіти	од.	мережа	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	мережа	473,00	0,00	473,00	456,00	0,00	456,00	-17,00	0,00	-17,00
3	всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	543,70	9,94	553,64	481,00	0,00	481,00	-62,70	-9,94	-72,64
4	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	42,66	9,94	52,60	15,28	0,00	15,28	-27,38	-9,94	-37,32
5	адміністративного персоналу	од.	штатний розпис	1,83	0,00	1,83	0,00	0,00	0,00	-1,83	0,00	-1,83

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6	спеціальність	од.	штатний розпис	136,38	0,00	136,38	134,28	0,00	134,28	-2,10	0,00	-2,10
7	робітники	од.	штатний розпис	362,83	0,00	362,83	331,44	0,00	331,44	-31,39	0,00	-31,39
8	обсяг дотації з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	грн.	мережа	2000000,00	0,00	2000000,00	2000000,00	0,00	2000000,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг видатків на проведення капітального ремонту закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів Харківської територіальної громади	грн.	кошторис	0,00	1000000,00	1000000,00	0,00	992393,00	992393,00	0,00	-7607,00	-7607,00
10	обсяг видатків на виготовлення проектної документації та експертних звітів, які будуть надані для відбору у проектах державних ініціатив	грн.	проектно-кошторисна документація	0,00	260000,00	260000,00	0,00	179347,00	179347,00	0,00	-80653,00	-80653,00
	Продукту											
11	середньорічна кількість учнів, які отримують загальну середню освіту	осіб	мережа	13234,00	0,00	13234,00	11731,00	0,00	11731,00	-1503,00	0,00	-1503,00
12	кількість закладів, які отримують дотацію з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти за рахунок відповідної дотації з державного бюджету	од.	розрахунок	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість об'єктів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітального ремонту за рахунок коштів Харківської територіальної громади	од.	проектно-кошторисна документація	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00	0,00	-1,00	-1,00
14	кількість об'єктів, в яких планується виготовлення проектної документації та експертних звітів	од.	проектно-кошторисна документація	0,00	4,00	4,00	0,00	3,00	3,00	0,00	-1,00	-1,00
	Ефективності											
15	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	6899,00	184,00	7083,00	7559,00	0,00	7559,00	660,00	-184,00	476,00
16	середні витрати на один заклад, який отримує дотацію з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	грн.	розрахунок	250000,00	0,00	250000,00	250000,00	0,00	250000,00	0,00	0,00	0,00
17	середні витрати на проведення капітального ремонту одного закладу загальної середньої освіти за рахунок коштів Харківської територіальної громади	грн.	розрахунок	0,00	500000,00	500000,00	0,00	992393,00	992393,00	0,00	492393,00	492393,00
18	середні витрати на виготовлення проектної документації та експертних звітів	грн.	розрахунок	0,00	65000,00	65000,00	0,00	59782,00	59782,00	0,00	-5218,00	-5218,00
	Якості											
19	відсоток відремонтованих об'єктів закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів Харківської міської територіальної громади до запланованого обсягу робіт	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	99,20	99,20	0,00	-0,80	-0,80
20	відсоток виконання обсягу робіт по виготовленню проектної документації та експертних звітів, які будуть надані до відбору у проектах державних ініціатив	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	69,00	69,00	0,00	-31,00	-31,00

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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість закладів загальної середньої освіти	од.	Розбіжностей не встановлено
2	кількість класів	од.	Розбіжність між фактично досягнутим та запланованим показником пояснюється зменшенням кількості учнів внаслідок введення воєнного стану на території України з 24.02.2022 року
3	всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад
4	педагогічного персоналу	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад
5	адміністративного, за умовами оплати віднесених до педагогічних працівників	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад
6	спеціалістів	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад
7	робітників	од.	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад
8	обсяг дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	грн.	Розбіжностей не встановлено
9	обсяг видатків на проведення капітального ремонту закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів Харківської територіальної громади	грн.	Розбіжність між фактично досягнутим та запланованим показником пояснюється проведенням фінансування видатків згідно фактичного обсягу виконаних робіт
10	обсяг видатків на виготовлення проектної документації та експертних звітів, які будуть надані для відбору у проектах державних ініціатив	грн.	Розбіжність між фактично досягнутим показником та запланованим обумовлено введенням воєнного стану з 24.02.2022 року в зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України
	<b>Продукту</b>		
11	середньорічна кількість учнів, які отримують загальну середню освіту	осіб	Розбіжність між фактично досягнутим та запланованим показником пояснюється зменшенням кількості учнів внаслідок введення воєнного стану на території України з 24.02.2022 року
12	кількість закладів, які отримують дотацію з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти за рахунок відповідної дотації з державного бюджету	од.	Розбіжностей не встановлено
13	кількість об'єктів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітального ремонту за рахунок коштів Харківської територіальної громади	од.	Розбіжність між фактично досягнутим та запланованим показником пов'язана з необхідністю проведення робіт по усунення наслідків військової агресії Російської Федерації проти України
14	кількість об'єктів, в яких планується виготовлення проектної документації та експертних звітів	од.	Розбіжність між фактично досягнутим показником та запланованим обумовлено введенням воєнного стану з 24.02.2022 року в зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України
	<b>Ефективності</b>		
15	середні витрати на 1 учня	грн.	Зменшення показника продукту, який використовується при розрахунку показника ефективності
16	середні витрати на один заклад, який отримує дотацію з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	грн.	Розбіжностей не встановлено
17	середні витрати на проведення капітального ремонту одного закладу загальної середньої освіти за рахунок	грн.	Зменшення показника продукту, який використовується при розрахунку показника ефективності

1	2	3	4
	кошти Харківської територіальної громади		
18	середні витрати на виготовлення проектної документації та експертних звітів	прн.	Зменшення показників затрат та продукту, які використовуються при розрахунку показника ефективності
	Якості		
19	відсоток відремонтованих об'єктів закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів Харківської міської територіальної громади до запланованого обсягу робіт	відс.	Зменшення показника затрат, який використовується при розрахунку показника якості
20	відсоток виконання обсягу робіт по виготовленню проектної документації та експертних звітів, які будуть надані до відбору у проектах державних ініціатив	відс.	Зменшення показника затрат, який використовується при розрахунку показника якості

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2022 році діяльність закладів загальної середньої освіти проводилася в умовах воєнного стану, введенного на території України з 24.02.2022 року в зв'язу з військовою агресією Російської Федерації. Фінансування за бюджетною програмою здійснювалося в межах затверджених кошторисних призначень та відповідно до зазначених паспортів напрямів використання коштів. Виконання затверджених бюджетних призначень становить 95,1%. Результативні показники загального фонду в цілому виконані у достатньому обсязі. Відхилення між фактично досягнутими результативними показниками та запланованими повністю зменшення кількості дітей, що відвідують заклади загальної середньої освіти, наявність відпусток без збереження заробітної плати та простою не з вини працівника, які оплачуються не нижче двох третин тарифної ставки встановленого тарифного розряду, наявність вакантних посад, використання коштів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 №590, зменшення надходжень від орендної плати, батьківської плати за харчування.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2022 року основну мету та завдання бюджетної програми за КПКВК 4311021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" виконано в межах виділених бюджетних призначень. Виконання бюджетної програми проводилось з дотриманням вимог економічного та раціонального використання бюджетних коштів з урахуванням пріоритетних напрямів витрат, пов'язаних з забезпеченням на території Немишлянського району виконання Адміністрацією основних задач та функцій з реалізації державних вимог щодо змісту, рівня та обсягу шкільної освіти.

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

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів 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 району

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності  
головний бухгалтер

 (підпис) Тетяна МИРОНЕНКО (Власне ім'я, прізвище)

 (підпис) Віталій КУЗНЦОВ (Власне ім'я, прізвище)