

ЗВІТ  
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	4300000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37459240	(код за ЄДРПОУ)
2.	4310000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	37459240	(код за ЄДРПОУ)
3.	4311031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	2055400000	(код бюджету)
				(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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 доступності і безоплатності загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

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

№ з/п	Напрямок 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Забезпечення своєчасної оплати праці педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої	210218170,00	0,00	210218170,00	209913515,00	0,00	209913515,00	-304655,00	10	11	0,00	-304655,00	

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	субвенції з державного бюджету									
2	Забезпечення фінансування видатків на оплату праці працівників приватних закладів денної форми навчання за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету	1915755,00	0,00	1915755,00	1910675,00	0,00	1910675,00	-5080,00	0,00	-5080,00
	<b>Усього</b>	<b>212133925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>212133925,00</b>	<b>211824190,00</b>	<b>0,00</b>	<b>211824190,00</b>	<b>-309735,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-309735,00</b>

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 між касовими видатками та затвердженими паспортом бюджетної програми пояснюється економією коштів у зв'язку з проведенням нарахувань на оплату праці особам з інвалідністю та сплатою єдиного соціального внеску по знижених ставці
2	Відхилення між показниками обумовлено зменшенням обсягу видатків в зв'язку з роботою приватних закладів освіти в умовах воєнного стану

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	загальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2025 роки	212133925,00	0,00	212133925,00	211824190,00	0,00	211824190,00	-309735,00	0,00	-309735,00		

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	загальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Затрат													
1	обсяг витрат на оплату праці педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	од.	кошторис	210218170,00	0,00	210218170,00	209913515,00	0,00	209913515,00	-304655,00	0,00	-304655,00		
2	кількість закладів	од.	мережа	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00		
3	Усього число ставок/ штатних одиниць, у тому числі	од.	штатний розпис	1083,88	0,00	1083,88	1020,00	0,00	1020,00	-63,88	0,00	-63,88		
4	педагогічного персоналу (крім адміністративного персоналу)	од.	штатний розпис	1017,38	0,00	1017,38	953,50	0,00	953,50	-63,88	0,00	-63,88		
5	адміністративного персоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	66,50	0,00	66,50	66,50	0,00	66,50	0,00	0,00	0,00		
6	обсяг витрат на оплату праці педагогічних працівників приватних закладів освіти денної форми навчання	грн.	кошторис	1915755,00	0,00	1915755,00	1910675,00	0,00	1910675,00	-5080,00	0,00	-5080,00		

гривень



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	кількість приватних закладів загальної середньої освіти	од.	мережа	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
8	кількість учнів, які отримують загальну середню освіту, у тому числі:	осіб	мережа	10310,00	0,00	10310,00	10310,00	0,00	10310,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість дівчат	од.	управлінський облік	5214,00	0,00	5214,00	5214,00	0,00	5214,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість хлопців	осіб	управлінський облік	5096,00	0,00	5096,00	5096,00	0,00	5096,00	0,00	0,00	0,00
11	середня наповнюваність класів	осіб	мережа	24,70	0,00	24,70	24,70	0,00	24,70	0,00	0,00	0,00
12	кількість учнів, які отримують загальну середню освіту в приватних закладах денної форми навчання	осіб	мережа	163,00	0,00	163,00	163,00	0,00	163,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
13	середні витрати на одного учня в закладах загальної середньої освіти	грн.	розрахунково	20390,00	0,00	20390,00	20360,00	0,00	20360,00	-30,00	0,00	-30,00
14	середні витрати на 1 учня в приватних закладах загальної середньої освіти	грн.	розрахунково	11753,00	0,00	11753,00	11722,00	0,00	11722,00	-31,00	0,00	-31,00
	<b>Якості</b>											
15	відсоток використання освітньої субвенції закладами загальної середньої освіти	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
16	відсоток використання освітньої субвенції приватними закладами освіти денної форми навчання	відс.	розрахунково	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 показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками
1	Затрат	3	4
1	обсяг витрат на оплату праці педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	од.	Розбіжність пояснюється економією коштів у зв'язку з проведенням нарахувань на оплату праці особам з інвалідністю та сплатою єдиного соціального внеску по знижених ставці
2	кількість закладів	од.	Розбіжність не встановлена
3	Усього число ставок/ штатних одиниць у тому числі	од.	Розбіжність обумовлена наявністю вакантних посад
4	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	Розбіжність обумовлена наявністю вакантних посад
5	адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжність не встановлена
6	обсяг витрат на оплату праці педагогічних працівників приватних закладів освіти денної форми навчання	грн.	Розбіжність обумовлена зменшенням обсягу витрат в зв'язку з роботою приватних закладів освіти в умовах воєнного часу
7	кількість приватних закладів загальної середньої освіти	од.	Розбіжність не встановлена
	<b>Продукту</b>		
8	кількість учнів, які отримують загальну середню освіту, у тому числі:	осіб	Розбіжність не встановлена
9	кількість дівчат	од.	Розбіжність не встановлена
10	кількість хлопців	осіб	Розбіжність не встановлена
11	середня наповнюваність класів	осіб	Розбіжність не встановлена
12	кількість учнів, які отримують загальну	осіб	Розбіжність не встановлена

1	2	3	4
	середню освіту в приватних закладах денної форми навчання		
	Ефективності		
13	середні витрати на одного учня в закладах загальної середньої освіти	грн.	Розбіжність між фактичним результативним показником та затвердженим у паспорті бюджетної програми пояснюється економією річних бюджетних призначень
14	середні витрати на 1 учня в приватних закладах загальної середньої освіти	грн.	Розбіжність обумовлена зменшенням показника затрат, який використовується при розрахунку показника ефективності
	Якості		
15	відсоток використання освітньої субвенції закладами загальної середньої освіти	відс.	Розбіжність не встановлена
16	відсоток використання освітньої субвенції приватними закладами освіти денної форми навчання	відс.	Розбіжність не встановлена

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році функціонування закладів загальної середньої освіти проводилося в умовах воєнного стану, введенного з 24.02.2022 року в зв'язу з військовою агресією російської федерації проти України. Фінансування за рахунок коштів освітньої субвенції за бюджетною програмою здійснювалося в межах затверджених кошторисних призначень та відповідно до зазначених паспортном напрямів використання бюджетних коштів. Виконання затверджених бюджетних призначень становить 99,9%. Результативні показники загального фонду в цілому виконані у достатньому обсязі. Відхилення між фактично досягнутими результативними показниками та запланованими пояснюється наявністю вакантних посад, проведенням нарахувань на оплату праці особам з інвалідністю та сплатою єдиного соціального внеску по зниженій ставці, роботою закладів загальної середньої освіти в умовах воєнного стану

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

Виконання бюджетної програми за КПКВК 4311031 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" протягом 202 року здійснювалося з додержанням вимог щодо економічного та раціонального використання бюджетних коштів з урахуванням пріоритетних напрямів витрат, пов'язаних з забезпеченням на території Немишлянського району виконання Адміністративної основних задач та функцій з реалізації державних вимог щодо змісту, рівня та обсягу шкільної освіти.

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

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надааних 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 району

Тетяна МИРОНЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Віталій КУЗНЦОВ

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)