

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	4300000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради					37459240
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	4310000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради					37459240
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	4311031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції			2055400000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)			(код 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 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 своєчасної оплати праці педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої	195834112,00	0,00	195834112,00	195670652,00	0,00	195670652,00	-163460,00	0,00	-163460,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	субвенції з державного бюджету									
6	Забезпечення фінансування видатків на оплату праці працівників приватних закладів денної форми навчання за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету	2720418,00	0,00	2720418,00	2650729,00	0,00	2650729,00	-69689,00	0,00	-69689,00
	Усього	198554530,00	0,00	198554530,00	198321381,00	0,00	198321381,00	-233149,00	0,00	-233149,00

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 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 зниженій ставці.
6	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Комплексна програма розвитку освіти м.Харкова на 2018-2026 роки	198554530,00	0,00	198554530,00	198321381,00	0,00	198321381,00	-233149,00	0,00	-233149,00

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	обсяг витрат на оплату праці педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	грн.	кошторис	195834112,00	0,00	195834112,00	195670652,00	0,00	195670652,00	-163460,00	0,00	-163460,00
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	1030,47	0,00	1030,47	1030,47	0,00	1030,47	0,00	0,00	0,00
4	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	штатний розпис	966,47	0,00	966,47	966,47	0,00	966,47	0,00	0,00	0,00
5	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	64,00	0,00	64,00	64,00	0,00	64,00	0,00	0,00	0,00
6	обсяг витрат на оплату праці педагогічних працівників приватних закладів освіти денної форми навчання	грн.	кошторис	2720418,00	0,00	2720418,00	2650729,00	0,00	2650729,00	-69689,00	0,00	-69689,00

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
	Продукту											
8	кількість учнів, які отримують загальну середню освіту, у тому числі:	осіб	мережа	9580,00	0,00	9580,00	9580,00	0,00	9580,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість дівчат	осіб	управлінський облік	4730,00	0,00	4730,00	4730,00	0,00	4730,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість хлопців	од.	управлінський облік	4850,00	0,00	4850,00	4850,00	0,00	4850,00	0,00	0,00	0,00
11	середня наповнюваність класів	осіб	мережа	25,30	0,00	25,30	25,30	0,00	25,30	0,00	0,00	0,00
12	кількість учнів, які отримують загальну середню освіту в приватних закладах денної форми навчання	осіб	мережа	247,00	0,00	247,00	247,00	0,00	247,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
13	середні витрати на одного учня в закладах загальної середньої освіти	грн.	розрахунково	20442,00	0,00	20442,00	20425,00	0,00	20425,00	-17,00	0,00	-17,00
14	середні витрати на одного учня в приватних закладах загальної середньої освіти	грн.	розрахунково	11014,00	0,00	11014,00	10732,00	0,00	10732,00	-282,00	0,00	-282,00
	Якості											
15	відсоток використання освітньої субвенції закладами загальної середньої освіти	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	99,90	0,00	99,90	-0,10	0,00	-0,10
16	відсоток використання освітньої субвенції приватними закладами освіти денної форми навчання	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	97,40	0,00	97,40	-2,60	0,00	-2,60

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
	Затрат		
1	обсяг витрат на оплату праці педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	грн.	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 зниженій ставці.
2	кількість закладів	од.	Розбіжність відсутня
3	Усього число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:	од.	Розбіжність відсутня
4	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	Розбіжність відсутня
5	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжність відсутня
6	обсяг витрат на оплату праці педагогічних працівників приватних закладів освіти денної форми навчання	грн.	Відхилення між показниками обумовлено зменшенням обсягу видатків в зв'язку з роботою приватних закладів освіти в умовах воєнного стану.
7	кількість приватних закладів загальної середньої освіти	од.	Розбіжність відсутня
	Продукту		
8	кількість учнів, які отримують загальну середню освіту, у тому числі:	осіб	Розбіжність відсутня
9	кількість дівчат	осіб	Розбіжність відсутня
10	кількість хлопців	од.	Розбіжність відсутня
11	середня наповнюваність класів	осіб	Розбіжність відсутня

1	2	3	4
12	кількість учнів, які отримують загальну середню освіту в приватних закладах денної форми навчання	осіб	Розбіжність відсутня
	Ефективності		
13	середні витрати на одного учня в закладах загальної середньої освіти	грн.	Відхилення пояснюється економією планових асигнувань
14	середні витрати на одного учня в приватних закладах загальної середньої освіти	грн.	Відхилення пояснюється економією планових асигнувань
	Якості		
15	відсоток використання освітньої субвенції закладами загальної середньої освіти	відс.	Відхилення пояснюється економією планових асигнувань
16	відсоток використання освітньої субвенції приватними закладами освіти денної форми навчання	відс.	Відхилення пояснюється економією планових асигнувань

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2025 році функціонування закладів загальної середньої освіти проводилось в умовах воєнного стану, введенного з 24.02.2022 року в зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України. Фінансування за рахунок коштів освітньої субвенції за бюджетною програмою здійснювалось в межах затверджених кошторисних призначень та відповідно до зазначених паспортом напрямів використання коштів. Виконання затверджених бюджетних призначень становить 99,9%. Результативні показники загального фонду в цілому виконані у достатньому обсязі. Відхилення між фіктивно 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 2025 року здійснювалось з дотриманням вимог щодо 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.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих 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

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


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


(підпис) Віталій КУЗНІЦОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)