

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.	4311600	1600	0990	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам			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 загальної середньої освіти усіх 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 субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці за рахунок субвенції з державного бюджету

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

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити виплату педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці	34920486,00	0,00	34920486,00	22394940,00	0,00	22394940,00	-12525546,00	0,00	-12525546,00
	Усього	34920486,00	0,00	34920486,00	22394940,00	0,00	22394940,00	-12525546,00	0,00	-12525546,00

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 пояснюється проведенням оплати праці пкедагогічним працівникам відповідно до фактичного обсягу нарахувань

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 міста Харкова на 2018-2026 роки	34920486,00	0,00	34920486,00	22394940,00	0,00	22394940,00	-12525546,00	0,00	-12525546,00

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 видатків на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	грн.	кошторис	34920486,00	0,00	34920486,00	22394940,00	0,00	22394940,00	-12525546,00	0,00	-12525546,00
	Продукту											
2	кількість педагогічних працівників, які враховані при розподілі субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	осіб	управлінський облік	941,00	0,00	941,00	610,00	0,00	610,00	-331,00	0,00	-331,00
	Ефективності											
3	середні витрати на 1 педагогічного працівника за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	грн.	управлінський облік	3711,00	0,00	3711,00	3061,00	0,00	3061,00	-650,00	0,00	-650,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
4	відсоток використання планового обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	64,13	0,00	64,13	-35,87	0,00	-35,87

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 видатків на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	грн.	Розбіжність обумовлена проведенням оплати праці педагогічним працівникам відповідно до фактичного обсягу нарахувань
	Продукту		
2	кількість педагогічних працівників, які враховані при розподілі субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	осіб	Розбіжність пояснюється проведенням оплати праці педагогічним працівникам відповідно до діючих законодавчих актів
	Ефективності		
3	середні витрати на 1 педагогічного працівника за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	грн.	Розбіжність пояснюється зменшенням показників затрат та продукту, які використовуються при розрахунку показника ефективності
	Якості		
4	відсоток використання планового обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	відс.	Розбіжність за фактичними даними

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Протягом 2025 року функціонування закладів загальної середньої освіти здійснювалась 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 КПКВК 4311600 "Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" здійснювалось в межах затверджених кошторисних призначень та відповідно до затвердженого паспортом напряду використання коштів. Виконання затверджених бюджетних призначень склало 64,4%. Результативні показники бюджетної програми в цілому виконані з урахуванням фактичного обсягу витрат. Відхилення між фіктивно досягнутими результативними показниками та запланованими пояснюється здійсненням оплати праці відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 03.10.2025 №1263 "Деякі питання здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти" педагогічним працівникам, які задіяні у змішаній форми навчання.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми протягом звітного періоду проводилось з додержанням вимог щодо раціонального та економного використання бюджетних коштів з урахуванням нормативної бази та законодавчих документів. Рівень досягнутого виконання результативних показників дало змогу забезпечити Адміністрації Немишлянського району Харківської міської ради реалізацію на території району заходів, спрямованих на забезпечення доступності і безоплатності загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам і здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої 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

Тетяна МИРОНЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Віталій КУЗНЦОВ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)