

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000	Департамент освіти Харківської міської ради	22704183
		(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент освіти Харківської міської ради	22704183
		(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611021	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	2055400000
		(код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетної програми згідно з Типовою програмою 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	Реалізація заходів, спрямованих на розвиток повної загальної середньої освіти відповідно до стандартів освіти та законодавства за рахунок коштів місцевого бюджету

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти

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

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки 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	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	10757600,00	3379500,00	14137100,00	9787128,00	3374764,00	13161892,00	-970472,00	-4736,00	-975208,00		
2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)	0,00	240000,00	240000,00	0,00	230750,00	230750,00	0,00	-9250,00	-9250,00		
	Усього	10757600,00	3619500,00	14377100,00	9787128,00	3605514,00	13392642,00	-970472,00	-13986,00	-984458,00		

гривень

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 фактичних касових видатків по напрямкам використання від затверджених видатків у паспорті бюджетної програми, пояснюється економією, яка відбулась за рахунок оплати праці з нарахуваннями, оплати послуг та фактичного споживання енергоносіїв і послуг. Зменшення витрат по спеціальному фонду пов'язано із суттєвим скороченням обсягу власних надходжень в умовах війни російської федерації проти України.	
2		Відхилення показника пояснюється економією, яка утворилась за результатами укладених договорів на проведення капітального ремонту закладу.	

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	10757600,00	3619500,00	14377100,00	9787128,00	3605514,00	13392642,00	-970472,00	-13986,00	-984458,00

гривень

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 (за ступенями шкіль)	од.	Мережа розпорядників одержувачів коштів місцевого бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість класів (за ступенями шкіль)	шт.	Рішення виконавчого комітету Харківської міської ради	37,00	0,00	37,00	36,00	0,00	36,00	-1,00	0,00	-1,00
3	Середньорічне число штатних одиниць (ставка) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	19,00	4,50	23,50	19,00	4,50	23,50	0,00	0,00	0,00
4	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	28,30	3,00	31,30	28,30	3,00	31,30	0,00	0,00	0,00
5	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	47,30	13,19	60,49	47,30	13,19	60,49	0,00	0,00	0,00
Продукту												
6	Середньорічна кількість учнів	осіб	Розрахунок	679,00	0,00	679,00	691,00	0,00	691,00	12,00	0,00	12,00
7	Витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	15843,00	4977,00	20820,00	13669,00	4713,00	18382,00	-2174,00	-264,00	-2438,00

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
Затрат			
1	Кількість закладів (за ступенями шкіль)	од.	Зменшення показника пояснюється збільшенням середньої наповненості класів у звітному періоді.
2	Кількість класів (за ступенями шкіль)	шт.	
3	Середньорічне число штатних одиниць (ставка) педагогічного персоналу	од.	
4	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	
5	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	
Продукту			
6	Середньорічна кількість учнів	осіб	
Ефективності			
7	Витрати на 1 учня	грн.	Відхилення у бік зменшення витрат на одного учня по загальному фонду зумовлено економією бюджетних коштів та збільшенням кількості учнів у звітному періоді.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У звітному періоді виконання результативних показників бюджетної програми здійснювалося в межах доведених бюджетних призначень. Основні показники затрат, продукту, ефективності та якості загалом досягнуті. Відхилення фактичних касових витратів за напрямками використання від затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів, що виникла внаслідок раціонального використання витратів на оплату праці з нарахуваннями, оплати послуг та зменшення фактичного споживання енергоносіїв. Також, відхилення фактичних касових витратів по спеціальному фонду від затверджених у паспорті бюджетної програми показників зумовлено як економією коштів, що утворилася внаслідок укладення договорів на більш вигідних умовах та раціонального використання бюджетних ресурсів. Зазначені відхилення мають об'єктивний характер та не вплинули на досягнення мети й виконання завдань бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У звітному періоді виконання бюджетної програми за КПКВК 0611021 здійснювалось у межах доведених бюджетних призначень з дотриманням вимог Бюджетного кодексу України та інших нормативно-правових актів. Управління бюджетними коштами забезпечувало їх цільове, ефективне та раціональне використання. Завдання бюджетної програми виконані, фінансування здійснювалось своєчасно відповідно до затверджених показників. Результативні показники свідчать про досягнення визначеної мети програми та забезпечення стабільного функціонування закладів освіти в умовах воєнного стану. Бюджетна програма залишається актуальною та потребує подальшої реалізації.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор Департаменту освіти Харківської міської ради

Начальник планово-економічного відділу

Ольга ДЕМЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Аліна ОЛІТТО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)