

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	4100000 Адміністрація Київського району Харківської міської ради <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Адміністрація Київського району Харківської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	37459151 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	4110000 Адміністрація Київського району Харківської міської ради <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Адміністрація Київського району Харківської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	37459151 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	4111031 1031 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної категорії видатків та кредитування бюджету)</small>	2055400000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	1 Реалізація освітніх заходів на території району  Ціль державної політики
-------	--

### 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	1 Завдання 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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	254628523,00	0,00	254628523,00	254502530,00	0,00	254502530,00	-125993,00	0,00	-125993,00		

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Фінансова підтримка приватних шкіл в часлині надання освітніх послуг	7284499,00	0,00	7284499,00	7284499,00	0,00	7284499,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Усього</b>	<b>261913022,00</b>	<b>0,00</b>	<b>261913022,00</b>	<b>261787029,00</b>	<b>0,00</b>	<b>261787029,00</b>	<b>-125993,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125993,00</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	2									
1	розбіжність виникла за рахунок наявності пільги по сплаті єдиного внеску з фонду оплати праці працюючих інвалідів по загальному фонду за КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці"										
2	розбіжність відсутня										

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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2026 роки	261913022,00	3	0,00	261913022,00	261787029,00	6	0,00	261787029,00	-125993,00	9	0,00	0,00	-125993,00

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	<b>Затрат</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>			
1	кількість закладів	од.	мережа закладів освіти	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	1163,11	0,00	1163,11	1163,11	0,00	1163,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	число ставок/штатних одиниць адміністратив. за умовами оплати віднесення до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	86,00	0,00	86,00	86,00	0,00	86,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	обсяг субсидій та поточн. трансферти підприємствам (установам, організаціям)	грн.	решення 33 сесії 8 скликання від 03.12.2024 № 682/24 "Про бюджет Харківської міської територіальної громади на 2025 рік" (зі змінами)	7284499,00	0,00	7284499,00	7284499,00	0,00	7284499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	<b>Продукту</b>		мережа закладів	11302,00	0,00	11302,00	11302,00	0,00	11302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	числі:		освіти									
6	дівчат	осіб	дані з первинної облікової інформації	5499,00	0,00	5499,00	5499,00	0,00	5499,00	0,00	0,00	0,00
7	хлопців	осіб	дані з первинної облікової інформації	5803,00	0,00	5803,00	5803,00	0,00	5803,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість приватних закладів яким передається освітня субвенція	од.	письмові заяви приватних закладів освіти про надання освітньої субвенції мережа закладів освіти	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість учнів приватних закладів освіти	од.		618,00	0,00	618,00	618,00	0,00	618,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
10	середні витрати на одного учня	грн.		22530,00	0,00	22530,00	22518,00	0,00	22518,00	-12,00	0,00	-12,00
11	середні витрати освітньої субвенції на 1 учня у приватному закладі освіти	грн.		11787,00	0,00	11787,00	11787,00	0,00	11787,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>											
12	відсоток використання освітньої субвенції приватними закладами освіти денної форми навчання	відс.	розрахнок	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 результатами показниками \*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками
1	<b>Затрат</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	кількість закладів	од.	розбіжність відсутня
2	число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	розбіжність відсутня
3	число ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовою оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	розбіжність відсутня
4	обсяг субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям) <b>Продукту</b>	грн.	розбіжність відсутня
5	кількість учнів (дівчат/хлопців), у тому числі:	осіб	розбіжність відсутня
6	дівчат	осіб	розбіжність відсутня
7	хлопців	осіб	розбіжність відсутня
8	кількість приватних закладів яким передається освітня субвенція	од.	розбіжність відсутня
9	кількість учнів приватних закладів освіти	од.	розбіжність відсутня
	<b>Ефективності</b>		
10	середні витрати на одного учня	грн.	наваність більша по сплаті єдиного внеску з фонду оплати праці для осіб з інвалідністю по загальному фонду за КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" призвела до зміни витрат на перебування 1 учня в загальноосвітньому закладі
11	середні витрати освітньої субвенції на 1 учня у приватному закладі освіти	грн.	розбіжність відсутня
	<b>Якості</b>		
12	відсоток використання освітньої субвенції приватними закладами освіти денної форми навчання	відс.	розбіжність відсутня

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2025 році функціонування закладів загальної середньої освіти проводилось в умовах воєнного стану, введеного 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 фактично досягнутими результативними показниками та запланованими повністю пов'язані з вакантними посадами, 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 4111031 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції" протягом 2025 року здійснювалось з додержанням вимог щодо економічного та раціонального використання бюджетних коштів з урахуванням пріоритетних напрямів витрат, пов'язаних з забезпеченням на території Київського району виконання основних задач та функцій з реалізації державних вимог щодо змісту, рівня та обсягу шкільної освіти.

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

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових вилатків (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.

**Перший заступник голови адміністрації району**

**Ігор ДРОВОТОВ**

(підпис)

(Власне ім'я, прізвище)

**Заступник начальника Управління - головного бухгалтера**

**Наталія СТЕПАНЕНКО**

(підпис)

(Власне ім'я, прізвище)