

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	4400000	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради			37459130
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	4410000	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради			37459130
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	4411021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	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	Реалізація державної політики в галузі освіти, забезпечення доступної, якісної повної загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Кожен учень має рівний доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов

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			гривень
		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 надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	25192448,00	37836,00	25230284,00	25072934,00	7706734,00	32779668,00	-119514,00	7668898,00	7549384,00	
3	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової дотації з державного бюджету	701760,00	0,00	701760,00	701760,00	0,00	701760,00	0,00	0,00	0,00	
5	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок видатків бюджету розвитку	0,00	2063645,00	2063645,00	0,00	2063645,00	2063645,00	0,00	0,00	0,00	
7	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	19613681,00	0,00	19613681,00	19613681,00	0,00	19613681,00	0,00	0,00	0,00	
	Усього	45507889,00	2101481,00	47609370,00	45388375,00	9770379,00	55158754,00	-119514,00	7668898,00	7549384,00	

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	
1	По загальному фонду значна економія склалась: по заробітній платі через відсутність планових показників по нарахуванню на оплату праці; по оплаті придбаного рюкзаку для ноутбуку, продуктів харчування, водопостачання та водовідведення, електроенергії, вивозу сміття, послуг (з виготовлення поліграфічної продукції) - видатки склались менше ніж планувалось. По спеціальному фонду відхилення пояснюється не внесенням змін до паспорта бюджетної програми в частині власних надходжень, так як не виникало нових напрямів використання бюджетних коштів впродовж року.
3	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні
5	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні
7	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні

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			гривень
		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 2018-2025 роки	45507889,00	2101481,00	47609370,00	45388375,00	9770379,00	55158754,00	-119514,00	7668898,00	7549384,00	

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	всього кількість закладів загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
2	всього кількість класів у закладах загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	290,00	0,00	290,00	290,00	0,00	290,00	0,00	0,00	0,00
3	всього число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	304,50	0,00	304,50	213,50	0,00	213,50	-91,00	0,00	-91,00
4	число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	61,50	0,00	61,50	46,50	0,00	46,50	-15,00	0,00	-15,00
5	число ставок/штатних одиниць медичного персоналу	од.	штатний розпис	17,00	0,00	17,00	12,00	0,00	12,00	-5,00	0,00	-5,00
6	число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	226,00	0,00	226,00	155,00	0,00	155,00	-71,00	0,00	-71,00
7	видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	грн.	кошторис	701760,00	0,00	701760,00	701760,00	0,00	701760,00	0,00	0,00	0,00
8	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень в закладах загальної середньої освіти	грн.	кошторис	0,00	1964645,00	1964645,00	0,00	1964645,00	1964645,00	0,00	0,00	0,00
9	по КЗ "Харківській гімназії № 127 Харківської міської ради"	грн.	бухгалтерський облік	0,00	1964645,00	1964645,00	0,00	1964645,00	1964645,00	0,00	0,00	0,00
10	обсяг видатків на придбання предметів довгострокового користування	грн.	кошторис	0,00	99000,00	99000,00	0,00	99000,00	99000,00	0,00	0,00	0,00
11	обсяг додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату праці з нарахуваннями	грн.	кошторис	15507004,00	0,00	15507004,00	15507004,00	0,00	15507004,00	0,00	0,00	0,00
12	обсяг додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	грн.	кошторис	4106677,00	0,00	4106677,00	4106677,00	0,00	4106677,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Продукту											
13	кількість дітей, які отримують освіту у закладах загальної середньої освіти, в т.ч.:	од.	мережа закладів освіти	7029,00	0,00	7029,00	7029,00	0,00	7029,00	0,00	0,00	0,00
14	дівчат	осіб	управлінський облік	3450,00	0,00	3450,00	3450,00	0,00	3450,00	0,00	0,00	0,00
15	хлопців	осіб	управлінський облік	3579,00	0,00	3579,00	3579,00	0,00	3579,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	од.	мережа закладів освіти	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів частини внутрішніх приміщень	од.	управлінський облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
18	кількість предметів довгострокового користування	од.	управлінський облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	од.	бухгалтерський облік	213,50	0,00	213,50	213,50	0,00	213,50	0,00	0,00	0,00
20	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	од.	мережа закладів освіти	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
21	середні витрати на 1 учня, який отримує освіту у закладах загальної середньої освіти	грн.	управлінський облік	3584,00	5,00	3589,00	3567,00	1096,00	4663,00	-17,00	1091,00	1074,00
22	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	грн.	управлінський облік	43860,00	0,00	43860,00	43860,00	0,00	43860,00	0,00	0,00	0,00
23	середні витрати на проведення капітального ремонту в частині внутрішніх приміщень в 1-му закладі	грн.	управлінський облік	0,00	1964645,00	1964645,00	0,00	1964645,00	1964645,00	0,00	0,00	0,00
24	середні витрати на придбання 1-го предмету довгострокового користування	грн.	управлінський облік	0,00	99000,00	99000,00	0,00	99000,00	99000,00	0,00	0,00	0,00
25	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	грн.	управлінський облік	72632,00	0,00	72632,00	72632,00	0,00	72632,00	0,00	0,00	0,00
26	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг	грн.	управлінський облік	256667,00	0,00	256667,00	256667,00	0,00	256667,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Якості											
27	відсоток охоплення дітей шкільного віку загальною середньою освітою	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
28	відсоток використання дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
29	відсоток виконання зобов'язань до умов договору по капітальному ремонту частини внутрішніх приміщень	відс.	бухгалтерський облік	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
30	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	відс.	управлінський облік	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 результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	всього кількість закладів загальної середньої освіти	од.	розбіжності відсутні
2	всього кількість класів у закладах загальної середньої освіти	од.	розбіжності відсутні
3	всього число ставок/штатних одиниць	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад
4	число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад
5	число ставок/штатних одиниць медичного персоналу	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад
6	число ставок/штатних одиниць робітників	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад
7	видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	грн.	розбіжності відсутні
8	обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів (з усунення аварій) частини внутрішніх приміщень в закладах загальної середньої освіти	грн.	розбіжності відсутні
9	по КЗ "Харківській гімназії № 127 Харківської міської ради"	грн.	розбіжності відсутні
10	обсяг видатків на придбання предметів довгострокового користування	грн.	розбіжності відсутні
11	обсяг додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату праці з нарахуваннями	грн.	розбіжності відсутні
12	обсяг додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	грн.	розбіжності відсутні

1	2	3	4
	Продукту		
13	кількість дітей, які отримують освіту у закладах загальної середньої освіти, в т.ч.:	од.	розбіжності відсутні
14	дівчат	осіб	розбіжності відсутні
15	хлопців	осіб	розбіжності відсутні
16	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	од.	розбіжності відсутні
17	кількість закладів загальної середньої освіти, в яких планується проведення капітальних ремонтів частини внутрішніх приміщень	од.	розбіжності відсутні
18	кількість предметів довгострокового користування	од.	розбіжності відсутні
19	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	од.	розбіжності відсутні
20	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	од.	
	Ефективності		
21	середні витрати на 1 учня, який отримує освіту у закладах загальної середньої освіти	грн.	розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються по загальному фонду - невиконанням планових показників, які використані при розрахунку показника ефективності, по спеціального фонду - не вносились зміни до паспорту бюджетної програми по спеціальному фонду кошторису в частині власних надходжень
22	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	грн.	розбіжності відсутні
23	середні витрати на проведення капітального ремонту в частині внутрішніх приміщень в 1-му закладі	грн.	розбіжності відсутні
24	середні витрати на придбання 1-го предмету довгострокового користування	грн.	розбіжності відсутні
25	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	грн.	розбіжності відсутні
26	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг	грн.	

1	2	3	4
	Якості		
27	відсоток охоплення дітей шкільного віку загальною середньою освітою	відс.	розбіжності відсутні
28	відсоток використання дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	відс.	розбіжності відсутні
29	відсоток виконання зобов'язань до умов договору по капітальному ремонту частини внутрішніх приміщень	відс.	розбіжності відсутні
30	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичні результативні показники по загальному фонду зменшились, у порівнянні з затвердженими у паспорті бюджетної програми, через наявність вакантних посад, економію бюджетних призначень по загальному фонду; по спеціальному фонду збільшились через здійснення видатків за рахунок власних надходжень, оскільки зміни до спеціального фонду кошторису в частині власних надходжень до паспорту бюджетної програми не вносились, так як не виникало нових напрямів використання бюджетних коштів впродовж року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВК МБ 4411021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" в умовах воєнного стану та обмеженого режиму роботи установ у повному обсязі не забезпечувала доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному та сучасному освітньому середовищі у 2024 році. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня. Мета та завдання бюджетної програми залишаються актуальними.

* 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 Новобаварського району Харківської міської ради



Тетяна ЦИБУЛЬНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Адміністрації Новобаварського району Харківської міської ради

(підпис)

Лілія КОСТЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)