

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	4400000	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради	37459130											
		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)											
2.	4410000	Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради	37459130											
		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)											
3.	4411021	1021	0921											
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)											
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)											
			Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету											
			2055400000											
			(код бюджету)											
4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми													
№ з/п	Ціль державної політики													
1	Створення умов для функціонування і розвитку освітньої галузі на території району													
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»													
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 надання відповідних послуг венчурними закладами загальної середньої освіти	26763402,00	24024,00	26787426,00	26309556,00	8429581,00	34739137,00	-453846,00	8405557,00	7951711,00				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок доплаті з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатки з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної додаткової доплаті з державного бюджету	1184500,00	0,00	1184500,00	1184500,00	1184500,00	0,00	1184500,00	0,00	0,00	0,00
Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок видатків бюджету розвитку	0,00	5287033,00	5287033,00	5287033,00	0,00	5277537,00	5277537,00	0,00	-9496,00	-9496,00
Повищення оборогованості згідно рішення Господарського суду Харківської області в	19198,00	0,00	19198,00	19198,00	19198,00	0,00	19198,00	0,00	0,00	0,00
Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок додаткової доплаті з державного бюджету місцевих бюджетів на здійснення поновлення організмів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією Російської Федерації	30107827,00	0,00	30107827,00	30107827,00	30107827,00	0,00	30107827,00	0,00	0,00	0,00
Надання фінансової підтримки Всеукраїнською громадською організацією "Об'єднаних науці закладів загальної освіти для забезпечення харчування учнів 1-4-х класів	0,00	942840,00	942840,00	0,00	257240,00	257240,00	0,00	0,00	-685600,00	-685600,00
Усього	58074927,00	6253897,00	64328824,00	57621081,00	13964358,00	71585439,00	-453846,00	7710461,00	7256615,00	

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	Гривень										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється: по загальному фонду значна економія склалась по нарахуванню на заробітну плату у зв'язку з наявністю у закладах працюючих осіб з інвалідністю; по оплаті теплопостачання, по оплаті водопостачання та водовідведення, електроенергії, придбання літної води та меблів, продуктам харчування, доставки підручників - видатки склались менше ніж планувалось. Не надавались послуги по технічному обслуговуванню вентиляції, які були заплановані. По спеціальному фонду відхилення пояснюється не внесенням змін до паспорта бюджетної програми в частині власних надходжень. Так як не виникло 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 пояснюється економією коштів за результатами проведених закупівель											
6	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	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється відвідування учнями закладів навчання менше ніж планувалось та неможливість використання у повному обсязі видатків, через наявність чіткого алгоритму використання субвенції											

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2026 роки	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
		58074927,00	6253897,00	64328824,00	57621081,00	13964358,00	71585439,00	-453846,00	7710461,00	7256615,00						

Гривень

9. Результативні показники Бюджетної програми та аналіз їх виконання
9.1. Аналіз показників Бюджетної програми

№ з/л	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми								Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наличних 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	263,00	0,00	263,00	263,00	0,00	263,00	0,00	0,00	0,00						
3	Всього число ставовкіштантних одиниць	од.	штатний розпис	305,00	0,00	305,00	215,00	0,00	215,00	-90,00	0,00	-90,00						
4	Число ставовкіштантних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	61,00	0,00	61,00	43,50	0,00	43,50	-17,50	0,00	-17,50						
5	Число ставовкіштантних одиниць медичного персоналіу	од.	штатний розпис	16,50	0,00	16,50	16,50	0,00	16,50	0,00	0,00	0,00						
6	Число ставовкіштантних одиниць робітників	од.	штатний розпис	227,50	0,00	227,50	155,00	0,00	155,00	-72,50	0,00	-72,50						
7	Видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передачих з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та оборони здоров'я	грн.	кошторис	1184500,00	0,00	1184500,00	1184500,00	0,00	1184500,00	0,00	0,00	0,00						
8	Обсяг видатків на придбання предметів довозного користування	грн.	кошторис	0,00	1700000,00	1700000,00	0,00	1699500,00	1699500,00	0,00	-500,00	-500,00						
9	Обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти, в т.ч	грн.	кошторис	0,00	3587033,00	3587033,00	0,00	3578037,00	3578037,00	0,00	-896,00	-896,00						
10	Капітальний ремонт частини покрівлі (заходи з енергозбереження) КЗ «Харківський ліцей № 162 Харківської міської ради»	грн.	бухгалтерський облік	0,00	1395512,00	1395512,00	0,00	1395512,00	1395512,00	0,00	0,00	0,00						
11	Капітальний ремонт частини покрівлі (заходи з енергозбереження) КЗ «Харківський ліцей № 153 Харківської міської ради»	грн.	бухгалтерський облік	0,00	1129366,00	1129366,00	0,00	1129366,00	1129366,00	0,00	0,00	0,00						
12	Капітальний ремонт харчоблоку КЗ «Харківський ліцей № 162 Харківської міської ради»	грн.	бухгалтерський облік	0,00	106955,00	106955,00	0,00	106954,00	106954,00	0,00	-1,00	-1,00						
13	Капітальний ремонт частини будівлі (улаштування віконних відкосів) (заходи з енергозбереження) комунального закладу «Харківський ліцей № 54 Харківської міської ради»	грн.	бухгалтерський облік	0,00	300000,00	300000,00	0,00	298326,00	298326,00	0,00	-1674,00	-1674,00						
14	Капітальний ремонт частини покрівлі (заходи з енергозбереження) КЗ «Харківська гімназія № 130 Харківської міської ради»	грн.	бухгалтерський облік	0,00	655200,00	655200,00	0,00	647879,00	647879,00	0,00	-7321,00	-7321,00						
15	Обсяг заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області	грн.	Господарського суду Харківської області від 11.08.2025 по справі № 922/19/04/2	19197,94	0,00	19197,94	19197,94	0,00	19197,94	0,00	0,00	0,00						
16	Обсяг 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.	кошторис	24630968,00	0,00	24630968,00	24630968,00	0,00	24630968,00	0,00	0,00	0,00						

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
17	обсяг додаткової дотації на здійснення підвищення на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	грн.	кошторис	5476859,00	0,00	5476859,00	5476859,00	0,00	5476859,00	0,00	0,00	0,00
18	обсяг фінансової підтримки Всеукраїнської продовольчої програми ООН	грн.	кошторис	0,00	942840,00	942840,00	0,00	257240,00	257240,00	0,00	-685600,00	-685600,00
19	кількість дітей, які отримують освіту у закладах загальної середньої освіти	од.	мережа закладів освіти	6728,00	0,00	6728,00	6728,00	0,00	6728,00	0,00	0,00	0,00
20	дівчат	осіб	Управлінський облік	3320,00	0,00	3320,00	3320,00	0,00	3320,00	0,00	0,00	0,00
21	хлопців	осіб	Управлінський облік	3408,00	0,00	3408,00	3408,00	0,00	3408,00	0,00	0,00	0,00
22	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передачі 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
23	кількість предметів догострокового коригування	од.	Управлінський облік	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
24	кількість об'єктів капітального ремонту, які плануються провести в закладах загальної середньої освіти	од.	Управлінський облік	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
25	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення підвищення на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	од.	бухгалтерський облік	215,00	0,00	215,00	215,00	0,00	215,00	0,00	0,00	0,00
26	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення підвищення на території 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
27	планова кількість учнів 1-4-х класів закладів загальної середньої освіти - учасників Програми щільного харчування ВПП ООН	осіб	Управлінський облік	0,00	432,00	432,00	0,00	210,00	210,00	0,00	-222,00	-222,00
28	планова кількість днів харчування учнів 1-4-х класів у 2024/2025 навчальному році	од.	Управлінський облік	0,00	97,00	97,00	0,00	81,00	81,00	0,00	-16,00	-16,00
29	Ефективності	грн.	Управлінський облік	3978,00	4,00	3982,00	3910,00	1253,00	5163,00	-68,00	1249,00	1181,00
30	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	грн.	Управлінський облік	74031,00	0,00	74031,00	74031,00	0,00	74031,00	0,00	0,00	0,00
31	середні витрати на на придбання 1-го предмету догострокового коригування	грн.	Управлінський облік	0,00	113333,00	113333,00	0,00	113300,00	113300,00	0,00	-33,00	-33,00
32	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 - го об'єкта у закладі загальної середньої освіти	грн.	Управлінський облік	0,00	717407,00	717407,00	0,00	715607,00	715607,00	0,00	-1800,00	-1800,00

1	2	3	4
9	Обсяг видатків на проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти, в т.ч.	грн.	розбіжності обумовлені економією коштів за результатами проведених закупівель
10	Капітальний ремонт частини покрівлі (заходи з енергозбереження) КЗ «Харківський ліцей № 162 Харківської міської ради»	грн.	розбіжності відсутні
11	Капітальний ремонт частини покрівлі (заходи з енергозбереження) КЗ «Харківський ліцей № 153 Харківської міської ради»	грн.	розбіжності відсутні
12	Капітальний ремонт харчоблоку КЗ «Харківський ліцей № 162 Харківської міської ради»	грн.	розбіжності обумовлені економією коштів за результатами проведених закупівель
13	Капітальний ремонт частини будівлі (улаштування віконних відкосів) (заходи з енергозбереження) комунального закладу «Харківський ліцей № 54 Харківської міської ради»	грн.	розбіжності обумовлені економією коштів за результатами проведених закупівель
14	Капітальний ремонт частини покрівлі (заходи з енергозбереження) КЗ «Харківська гімназія № 130 Харківської міської ради»	грн.	розбіжності обумовлені економією коштів за результатами проведених закупівель
15	Обсяг заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області	грн.	розбіжності відсутні
16	Обсяг 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
17	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
18	Обсяг фінансової підтримки Всеукраїнської громадської організації «Програма ООН Продукту»	грн.	розбіжності між фактичними та запланованими результатами показниками порівнюються тим, що відслідкування учнями закладів набгато менше ніж планувалось та неможливість використання у повному обсязі видатків, через наявність чіткого алгоритму використання субвенції!
19	Кількість дітей, які отримують освіту у закладах загальної середньої освіти	од.	розбіжності відсутні
20	Діагност	осіб	розбіжності відсутні
21	Хлопців	осіб	розбіжності відсутні
22	Кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передаєч з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	од.	розбіжності відсутні
23	Кількість предметів довгострокового користування	од.	розбіжності відсутні
24	Кількість об'єктів капітального ремонту, які плануються провести в закладах загальної середньої освіти	од.	розбіжності відсутні
25	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

1	2	3	4
26	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	од.	розбіжності відсутні
27	планова кількість учнів 1-4-x класів закладів загальної середньої освіти - учасників Програми шкільного харчування ВПП ООН	осіб	розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками порівнюються тим, що фактична кількість учнів, які отримували харчування, набагато менше ніж планувалося
28	планова кількість днів харчування учнів 1-4-x класів у 2024/2025 навчальному році	од.	розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками порівнюються тим, що фактичні дні відвідування учнями закладів склалися менше ніж планувалося
29	середні витрати на 1 учня, який отримує освіту у закладах загальної середньої освіти	грн.	розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками порівнюються по загальному фонду - невиконанням планових показників, які використані при розрахунку показника ефективності, по спеціальному фонду - не вносились зміни до паспорту бюджетної програми по спеціальному фонду кошторису в частині власних надходжень
30	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення передаєних з державного бюджету витратків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	грн.	розбіжності відсутні
31	середні витрати на на придбання 1-го предмету довготривалого користування	грн.	розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками порівнюються змінною показника витрат, який використано при розрахунку показника ефективності
32	середні витрати на проведення капітального ремонту 1 - го об'єкта у закладі загальної середньої освіти	грн.	розбіжності обумовлені тим, що невиконано показник витрат, який використано при розрахунку показника ефективності
33	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг	грн.	розбіжності відсутні
34	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень на території України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією на оплату комунальних послуг	грн.	розбіжності відсутні
35	вартість порції шкільного харчування за рахунок коштів фінансової підтримки ВПП ООН	грн.	розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками порівнюються тим, що фактичні вартість харчування склалась менше, ніж планувалося
36	Якості		
36	відсоток охоплення дітей шкільного віку загальною середньою освітою	відс.	розбіжності відсутні
37	відсоток використання дотації з місцевого бюджету на здійснення передаєних з державного бюджету витратків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я	відс.	розбіжності відсутні
38	відсоток виконання зобов'язань до умов договору в частині проведення капітального ремонту	відс.	розбіжності відсутні
39	відсоток погашення заборгованості згідно рішення суду	відс.	розбіжності відсутні
40	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

1	2	3	4
41	Відсоток озереження коштів фінансової підтримки Всевітньої продовольчої програми ООН	відс.	розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками поєднуються зміною показника затрат, який використано при розрахунку показника якості

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичні результативні показники зменшились, у порівнянні з затвердженими у паспорті бюджетної програми, через наявність вакантних посад, невиконанням планових показників та фактично меншою кількістю днів харчування та учнів, які отримали харчування. Фактичні результативні показники збільшились тому як не вносились зміни до паспорта бюджетної програми в частині власних надходжень.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


Бюджетна програма по КПКВК МБ 4411021 "Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" у 2026 році в умовах воєнного стану та обмеженого режиму роботи установ у повному обсязі не забезпечувала доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі за рахунок коштів місцевого бюджету. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Мета та завдання бюджетної програми залишаються актуальними.

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

** Зазначються повнення щодо причин відхилення обсягів касових видаєтків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначються повнення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками.

Голова адміністрації Новобоварського району Харківської міської ради



Тетяна ЦИБУЛЬНИК
(підпис) (власне ім'я, прізвище)

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



Ділія КОСТЮК
(підпис) (власне ім'я, прізвище)