

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

Адміністрація Шевченківського району Харківської міської ради

37459172

4800000  
(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(код за ЄДРПОУ)

Адміністрація Шевченківського району Харківської міської ради

37459172

4810000  
(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

(код за ЄДРПОУ)

3. 4811600

1600

0990

Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

2055400000

(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації витратків та кредитування бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевого бюджету)

(код бюджету)

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

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

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	Забезпечити своєчасну виплату доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Забезпечити педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти державної і комунальної форми власності виплату цюлісянної доплати за роботу в несприятливих умовах праці	41044540,00	0,00	41044540,00	34576443,00	0,00	34576443,00	-6468097,00	0,00	-6468097,00			
	<b>Усього</b>	<b>41044540,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41044540,00</b>	<b>34576443,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34576443,00</b>	<b>-6468097,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6468097,00</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	
		Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану	
1			
1	Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану		

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1	2															
1	Комплексна програма розвитку освіти м. Харкова на 2018-2026 роки	41044540,00	0,00	41044540,00	34576443,00	0,00	34576443,00	-6468097,00	0,00	-6468097,00						

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				
				5	6	7	8	9	10	11	12	13				
1	Заплат	3	кошторис													
1	обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам загальної середньої освіти	грн.	кошторис	41044540,00	0,00	41044540,00	34576443,00	0,00	34576443,00	-6468097,00	0,00	-6468097,00				
	Продукту															
2	кількість ставок, які враховані при розподілі субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам загальної середньої освіти	од.	мережа	1339,96	0,00	1339,96	1434,80	0,00	1434,80	-105,16	0,00	-105,16				
	Ефективності															
3	середні витрати на 1 ставку, за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам загальної середньої освіти	грн.	розрахунок	2665,00	0,00	2665,00	2410,00	0,00	2410,00	-255,00	0,00	-255,00				
	Якості															
4	відсоток використання субвенції з державного бюджету на здійснення доплат педагогічним	відс.	розрахунок	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	
			2	3
1				
1				

1	2	3	4
Заграт			
1	Обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	грн.	Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану
	Продукту		
2	кількість ставок, які враховані при розподілі субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	од.	Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад
	Ефективності		
3	середні витрати на 1 ставку, за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	грн.	Оплату проведено згідно з табеліс обліку робочого часу в повному обсязі, економія коштів виникла за рахунок вакантних посад
4	відсоток використання субвенції з державного бюджету на здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	відс.	Відхилення відсутні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Невиконання результативних показників за 2025 рік пояснюється введенням воєнного стану в Україні та здійснення видатків щодо визначення пріоритетності напрямів фінансування, яке проводилося з урахуванням вимог постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами) та проведеною оплатою до фактичних нарахувань згідно з табеліс обліку робочого часу. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Бюджетна програма за 2025 рік виконана на 84,2 %.

### 10. Загальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми за КПКВК 4811600 "Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" протягом 2025 року у зв'язку з військовою агресією Російської федерації проти України проводилося з додержанням вимог щодо раціонального та економічного використання бюджетних коштів із урахуванням пріоритетних напрямів витрат, пов'язаних із забезпеченням виконання основних функцій та задач з реалізації цілі бюджетної політики Адміністрації Шевченківського району Харківської районної ради на території Шевченківського району м. Харкова на підставі чинного законодавства, розпоряджень Харківського міського голови та рішення 33 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 03.12.2024 № 682/24 "Про бюджет Харківської міської територіальної громади на 2025 рік" (зі змінами).

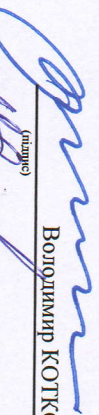
\* Значачаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

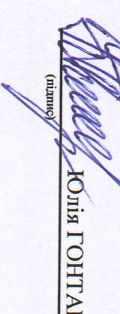
\*\* Значачаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Голова адміністрації Шевченківського району Харківської міської ради

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності-головний бухгалтер

 (підпис)  
**Володимир КОТКОВСЬКИЙ**  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

 (підпис)  
**Юлія ГОНТАР**  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)