



5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти										
<b>Затрат</b>										
1	кількість закладів позашкільної освіти	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
2	кількість груп	166,00	0,00	166,00	166,00	0,00	166,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
3	число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	71,17	0,00	71,17	63,79	0,00	63,79	-7,38	0,00	-7,38
розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад										
4	всього число ставок/штатних одиниць, в т.ч.	97,67	0,00	97,67	81,79	6,00	81,79	-15,88	0,00	-15,88
розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад										
5	число ставок/штатних одиниць робітників	20,50	0,00	20,50	12,00	0,00	12,00	-8,50	0,00	-8,50
розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються наявністю вакантних посад										
6	число ставок/штатних одиниць спеціалістів	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
<b>Продукту</b>										
7	кількість дітей, які отримують позашкільну освіту, у т.ч.	2 688,00	0,00	2 688,00	2 688,00	0,00	2 688,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
8	кількість дітей дошкільного та шкільного віку	8 042,00	0,00	8 042,00	8 042,00	0,00	8 042,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
9	дівчат	1 765,00	0,00	1 765,00	1 765,00	0,00	1 765,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
10	хлопців	923,00	0,00	923,00	923,00	0,00	923,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
<b>Ефективності</b>										
11	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	463,00	0,00	463,00	419,00	1,00	420,00	-44,00	1,00	-43,00
розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються 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										
<b>Якості</b>										
12	відсоток охоплення дітей позашкільною освітою	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
Погашення заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області										
<b>Затрат</b>										
13	обсяг заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області	427,52	0,00	427,52	427,52	0,00	427,52	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
<b>Якості</b>										
14	відсоток погашення заборгованості згідно рішення суду	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
Забезпечення рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної 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										
<b>Затрат</b>										
15	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	9 915 538,00	0,00	9 915 538,00	9 915 538,00	0,00	9 915 538,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
16	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	49 093,00	0,00	49 093,00	49 093,00	0,00	49 093,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Продукту</b>									
17	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	81,79	0,00	81,79	81,79	0,00	81,79	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
18	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	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	<b>Ефективності</b>									
19	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	121 232,00	0,00	121 232,00	121 232,00	0,00	121 232,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
20	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	49 093,00	0,00	49 093,00	49 093,00	0,00	49 093,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	<b>Якості</b>									
21	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	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

#### 5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	10 199 585,00	830,00	10 200 415,00	11 090 738,00	1 900,00	11 092 638,00	108,74	228,92	108,75
1	Забезпечення рівних можливостей дітям та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	4 455 118,00	830,00	4 455 948,00	1 125 679,00	1 900,00	1 127 579,00	25,27	228,92	25,31
Зменшення обсягів проведених видатків по загальному фонду порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням обсягів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України у поточному році, за рахунок дотації здійснено видатки на оплату праці з нарахуваннями, оплату теплопостачання. В цілому видатки загального фонду збільшились по заробітній платі з нарахуванням через збільшення розміру мінімальної заробітної плати, оплаті теплопостачання та електроенергії через зростання тарифу. Збільшення обсягів проведених видатків по спеціальному фонду обумовлено збільшення обсягів надходження благодійних внесків у звітному році.										
	<b>Затрат</b>									
1	кількість закладів позашкільної освіти	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжності відсутні										
2	кількість груп	160,00	0,00	160,00	166,00	0,00	166,00	103,75	0,00	103,75
Збільшення кількості дітей, які отримують позашкільну освіту, згідно з мережею										
3	всього число ставок/штатних одиниць, в т.ч.	76,45	0,00	76,45	81,79	0,00	81,79	106,98	0,00	106,98
Збільшення кількості зайнятих посад										
4	число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	57,95	0,00	57,95	63,79	0,00	63,79	110,08	0,00	110,08
Збільшення кількості зайнятих посад										
5	число ставок/штатних одиниць робітників	12,50	0,00	12,50	12,00	0,00	12,00	96,00	0,00	96,00

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Зменшення кількості зайнятих посад										
6	число ставок/штатних одиниць спеціалістів	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжності відсутні										
<b>Продукту</b>										
7	кількість дітей, які отримують позашкільну освіту, у т.ч.	2 597,00	0,00	2 597,00	2 688,00	0,00	2 688,00	103,50	0,00	103,50
Збільшення кількості дітей, які отримують позашкільну освіту, згідно з мережею										
8	кількість дітей дошкільного та шкільного віку	8 544,00	0,00	8 544,00	8 042,00	0,00	8 042,00	94,12	0,00	94,12
Зменшення дітей згідно даних обліку										
9	дівчат	1 585,00	0,00	1 585,00	1 765,00	0,00	1 765,00	111,36	0,00	111,36
10	хлопців	1 012,00	0,00	1 012,00	923,00	0,00	923,00	91,21	0,00	91,21
<b>Ефективності</b>										
11	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	1 715,00	0,00	1 715,00	419,00	1,00	420,00	24,43	0,00	24,49
По загальному фонду зменшення показника ефективності обумовлено зменшенням обсягів видатків по напрямку у звітному році; по спеціальному фонду - збільшення обумовлено збільшенням обсягів надходження благодійних внесків у звітному році										
<b>Якості</b>										
12	відсоток охоплення дітей позашкільною освітою	30,00	0,00	30,00	33,00	0,00	33,00	110,00	0,00	110,00
Збільшення кількості дітей, які отримують позашкільну освіту при одночасному зменшенні кількості дітей дошкільного та шкільного віку										
4	<i>Погашення заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області</i>	0,00	0,00	0,00	428,00	0,00	428,00	0,00	0,00	0,00
Напрямок відсутній у попередньому році										
<b>Затрат</b>										
1	обсяг заборгованості згідно рішення Господарського суду Харківської області	0,00	0,00	0,00	427,52	0,00	427,52	0,00	0,00	0,00
Показник відсутній у попередньому році										
<b>Якості</b>										
2	відсоток погашення заборгованості згідно рішення суду	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Показник відсутній у попередньому році										
6	<i>Забезпечення рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної 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</i>	5 744 467,00	0,00	5 744 467,00	9 964 631,00	0,00	9 964 631,00	173,46	0,00	173,46
Збільшення обсягів проведених видатків по загальному фонду порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено збільшенням обсягів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України у поточному році, за рахунок дотації здійснено видатки на оплату праці з нарахуваннями, оплату теплопостачання										
<b>Затрат</b>										
1	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	5 680 686,00	0,00	5 680 686,00	9 915 538,00	0,00	9 915 538,00	174,55	0,00	174,55
Збільшення обсягів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України у поточному році, за рахунок якої здійснено видатки на оплату праці з нарахуваннями.										
2	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	63 781,00	0,00	63 781,00	49 093,00	0,00	49 093,00	76,97	0,00	76,97
Зменшення обсягів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України у поточному році на оплату теплопостачання.										

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Продукту</b>									
3	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	75,95	0,00	75,95	81,79	0,00	81,79	107,69	0,00	107,69
Збільшення кількості зайнятих посад										
4	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	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжності відсутні										
	<b>Ефективності</b>									
5	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	74 795,00	0,00	74 795,00	121 232,00	0,00	121 232,00	162,09	0,00	162,09
Збільшення показника затрат, який використаний при розрахунку показника ефективності										
6	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	63 781,00	0,00	63 781,00	49 093,00	0,00	49 093,00	76,97	0,00	76,97
Зменшення показника затрат, який використаний при розрахунку показника ефективності										
	<b>Якості</b>									
7	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	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжності відсутні										

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	гривень					
		Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Находження всього:</b>	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Находження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Контрольні заходи у 2025 році не проводились, фінансові порушення відсутні

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та забезпечує задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

---

корисності бюджетної програм

В ході виконання програми в умовах воєнного стану та обмеженого режиму роботи закладів позашкільної освіти забезпечено рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти


---

довгострокових наслідків бюджетної програми

Створення умов для функціонування і розвитку освітньої галузі на території району, забезпечення рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти, розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів

---

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

  
(підпис)

Лілія КОСТЮК