

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

1. **4100000** Адміністрація Київського району Харківської міської ради 37459151

(код Програмої класифікації витратів та (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)  
 кредитування місцевого бюджету)

2. **4110000** Адміністрація Київського району Харківської міської ради 37459151

(код Програмої класифікації витратів та (найменування відповідального виконавця)  
 кредитування місцевого бюджету)

3. **4111021** 1021 **0921** Надання загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету 2055400000

(код Програмої класифікації витратів та (код Типової програмої класифікації витратів та (код Функціональної класифікації витратів та (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та (код бюджету)  
 кредитування місцевого бюджету) кредитування місцевого бюджету) кредитування місцевого бюджету)

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

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

### 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	Забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов	Завдання
1		

### 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	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	Здійснення закладами загальної середньої освіти Київського району необхідних умов для надання відповідних послуг	47411712,00	25608,00	47443320,00	44770753,00	9442875,00	54213628,00	-2646959,00	9417267,00	6770308,00				

Гривень

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6	Видатки за рахунок доплати з місцевого бюджету на здійснення передачі з державного бюджету видатків з утримання закладів освіти та охорони здоров'я за рахунок відповідної доплати з державного бюджету	1200500,00	0,00	1200500,00	1200500,00	0,00	1200500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Погашення заборгованості за рішенням суду	2613922,00	0,00	2613922,00	2613922,00	0,00	2613922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Додаткова доплата 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	50552633,00	0,00	50552633,00	50552633,00	0,00	50552633,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Надання фінансової підтримки Всеукраїнською продовольчою програмою Організації Об'єднаних націй закладів загальної середньої освіти для забезпечення харчування учнів 1-4-х класів	0,00	977760,00	977760,00	0,00	431746,00	431746,00	0,00	0,00	-546014,00	-546014,00
15	Виконання проектуно-кошторисної документації для реалізації робочого проекту у відповідності до Стратегії реформування системи шкільного харчування	0,00	379999,00	379999,00	0,00	379999,00	379999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>101784767,00</b>	<b>1383367,00</b>	<b>103168134,00</b>	<b>99137808,00</b>	<b>10254620,00</b>	<b>109392428,00</b>	<b>-2646959,00</b>	<b>8871253,00</b>	<b>6224294,00</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	наваність пільги по сплаті єдиного внеску з фонду оплати праці працівників інвалідів призвела до економії за КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці". Зменшення відповідності дітьми безпечних локацій у порівнянні з плановими показниками призвела до економії за КЕКВ 2230 "Тропуки харчування". Зміни видатків по КЕКВ 2271 "Оплата теплопостачання" обумовлені зменшенням тарифу. Корегування коефіцієнту стічних вод в продаж 2025 року призвело до зменшення споживання водовідведення по КЕКВ 2272 "Оплата водопостачання та водовідведення". Рациональне та економне використання коштів передбачених на оплату енергоносіїв спричинило відхилення по КЕКВ 2273 "Оплата електроенергії". По спеціальному фонду зміни до паспорта бюджетної програми не внесені відповідно до п. 1.10 наказу МФУ від 26.08.2014 № 836 "Травила складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання" (зі змінами) у зв'язку з тим, що власні надходження спеціального фонду не призвели до виникнення нових завдань	
6	розбіжність відсутня	
11	розбіжність відсутня	
13	розбіжність відсутня	
14	зменшення відповідності дітьми безпечних локацій у порівнянні з плановими показниками	
15	розбіжність відсутня	

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 2018-2026 роки	101784767,00	1383367,00	103168134,00	99137808,00	10254620,00	109392428,00	-2646959,00	8871253,00	6224294,00	





1	2	3	4
8	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	розбіжність відсутня
9	обсяг надходжень допомоги урядів іноземних держав	грн.	розбіжність виникла у зв'язку зі зменшення відвідуваності дітьми безпечних локацій
10	обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації для реалізації робочого проекту "Капітальний ремонт приміщень харчоблока КЗ "Харківський лицей №107 Харківської міської ради" за адресою: місто Харків, вулиця Барабашова, 38-Б"	грн.	розбіжність відсутня
	<b>Продукту</b>		
11	кількість учнів (дівчат/хлопців), у тому числі:	осіб	розбіжність відсутня
12	дівчат	осіб	розбіжність відсутня
13	хлопців	осіб	розбіжність відсутня
14	кількість закладів, які отримують дотацію з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків	од.	розбіжність відсутня
15	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	розбіжність відсутня
16	кількість учнів 1-4-х класів закладів загальної середньої освіти - учасників Програми шкільного харчування ВПП ООН	осіб	розбіжність відсутня
17	кількість об'єктів, в яких планується виготовлення проектно-кошторисної документації	од.	розбіжність відсутня
	<b>Ефективності</b>		
18	витрати на одного учня (дівчини/хлопця)	грн.	оплощення военного стану на території України призвело до змін витрат загального та спеціального фондів, що в свою чергу вплинуло на витрати щодо перебування 1 дитини в закладах загальної середньої освіти
19	середні витрати на 1 заклад за рахунок дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків	грн.	розбіжність відсутня
20	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	розбіжність відсутня
21	витрати на 1 учня яким надана допомога урядів іноземних держав	грн.	зменшення відвідуваності дітьми безпечних локацій привело до змін витрат на 1 учня яким надана допомога урядів іноземних держав
22	середні витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації	грн.	розбіжність відсутня
	<b>Якості</b>		
23	відсоток охоплення дітей шкільного віку (дівчат/хлопців) загальною середньою освітою	відс.	розбіжність відсутня
24	відсоток використання дотації з місцевого бюджету на здійснення переданих з державного бюджету видатків	відс.	розбіжність відсутня
25	рівень погашення заборгованості за оплатою теплоснабження за рішенням суду	відс.	розбіжність відсутня
26	відсоток використання коштів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	розбіжність відсутня
27	відсоток виконаних зобов'язань до умов договору для виготовлення проектно-кошторисної документації	відс.	розбіжність відсутня

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Впровадження воєнного стану згідно з Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) обумовило зміну витрат по загальному та спеціальному фонду що стало причиною виникнення розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

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

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів

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

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

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

**Перший заступник голови адміністрації району**

**Заступник начальника Управління - головного бухгалтера**



**Ігор ДРОБОВ**

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Наталія СТЕПАНЕНКО**

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)