

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік**

1.	4300000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37459240	(код за ЄДРПОУ)
2.	4310000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради	(найменування відповідального виконавця)	37459240	(код за ЄДРПОУ)
3.	4315031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	2055400000
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовка спортсменів для резервного спорту

5. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо - юнацькими спортивними школами

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямми використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямми використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямки 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		
		2606345,00	6208,00	2612553,00	2518075,00	27060,00	2545135,00	-88270,00	20852,00	-67418,00		
1	Забезпечення розвитку та вдосконалення здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту											

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4	Забезпечення використання коштів бюджетної доплати 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	2357954,00	0,00	2357954,00	2357954,00	0,00	2357954,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>4964299,00</b>	<b>6208,00</b>	<b>4970507,00</b>	<b>4876029,00</b>	<b>27060,00</b>	<b>4903089,00</b>	<b>-88270,00</b>	<b>20852,00</b>	<b>-67418,00</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
1	2
1	Відхилення пояснюються економією планових асигнувань при сплаті нарахувань на оплату праці, економією за результатами проведення закупівель послуг, раціональним використанням коштів, які передбачені на оплату енергоносіїв. Відхилення у показниках спеціального фонду обумовлено тим, що відповідно до пункту 10 Наказу Міністерства Фінансів України від 26.08.2014 № 836, зміни до затверджених призначень спеціального фонду в частині власних надходжень протягом року не вносяться
4	Відхилення не встановлені

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Міська комплексна цільова соціальна програма розвитку культури та спорту на 2017-2025 роки	4964299,00	6208,00	4970507,00	4876029,00	27060,00	4903089,00	-88270,00	20852,00	-67418,00

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
1	Затрат											
1	Кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг витрат на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл	грн.	кошторис	2606345,00	6208,00	2612553,00	2518075,00	27060,00	2545135,00	-88270,00	20852,00	-67418,00
3	Усього число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:	осіб	штатний розпис	62,00	0,00	62,00	52,00	0,00	52,00	-10,00	0,00	-10,00
4	число ставок/ штатних одиниць тренерів	осіб	штатний розпис	40,00	0,00	40,00	36,00	0,00	36,00	-4,00	0,00	-4,00
5	Обсяг видатків на оплату праці за рахунок додаткової доплати з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	кошторис	2232661,00	0,00	2232661,00	2232661,00	0,00	2232661,00	0,00	0,00	0,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6	обсяг видатків на оплату комунальних послуг за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	кошторис	125293,00	0,00	125293,00	125293,00	0,00	125293,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
7	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, у тому числі:	осіб	звітність	707,00	0,00	707,00	707,00	0,00	707,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість хлопців	осіб	управлінський облік	456,00	0,00	456,00	456,00	0,00	456,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість дітей	осіб	управлінський облік	251,00	0,00	251,00	251,00	0,00	251,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у регіональних змаганнях	осіб	управлінський облік	661,00	0,00	661,00	657,00	0,00	657,00	-4,00	0,00	-4,00
11	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	од.	звітність	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість закладів, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	од.	управлінський облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
13	середні витрати на утримання однієї дитячо-юнацької спортивної школи	грн.	кошторис	2606345,00	6208,00	2612553,00	2518075,00	27060,00	2545135,00	-88270,00	20852,00	-67418,00
14	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунок на одного учня	грн.	розрахунок	3686,00	9,00	3695,00	3562,00	38,00	3600,00	-124,00	29,00	-95,00
15	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	управлінський облік	42936,00	0,00	42936,00	42936,00	0,00	42936,00	0,00	0,00	0,00
16	середні витрати на 1 заклад за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	управлінський облік	125293,00	0,00	125293,00	125293,00	0,00	125293,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>											
17	кількість підготовлених в дитячо-юнацьких спортивних школах майстрів спорту України/кандидатів в майстри спорту України	осіб	річний план	11,00	0,00	11,00	9,00	0,00	9,00	-2,00	0,00	-2,00
18	кількість учнів дитячо-юнацької спортивної школи, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	річний план	620,00	0,00	620,00	615,00	0,00	615,00	-5,00	0,00	-5,00
19	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на оплату праці	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на оплату комунальних послуг	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 результатами показниками \*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками
1	2	3	4
	<b>Затрат</b>		
1	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	Розбіжність не встановлена
2	обсяг витрат на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл	грн.	Відхилення пояснюється економією планових асигнувань при сплаті нараховувань на оплату праці, економією за результатами проведення закупівель послуг, раціональним використанням коштів, які передбачені на оплату енергоносіїв
3	Усього число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:	осіб	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад
4	число ставок/ штатних одиниць тренерів	осіб	Розбіжність пояснюється наявністю вакантних посад
5	обсяг видатків на оплату праці за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	Розбіжність не встановлена
6	обсяг видатків на оплату комунальних послуг за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	Розбіжність не встановлена
	<b>Продукту</b>		
7	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, у тому числі:	осіб	Розбіжність не встановлена
8	кількість хлопців	осіб	Розбіжність не встановлена
9	кількість дівчат	осіб	Розбіжність не встановлена
10	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у регіональних змаганнях	осіб	Розбіжність за фактичними даними
11	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	од.	Розбіжність не встановлена
12	кількість закладів, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на оплату комунальних послуг	од.	Розбіжність не встановлена
	<b>Ефективності</b>		
13	середні витрати на утримання однієї дитячо-юнацької спортивної школи	грн.	Зменшення показника затрат, який використовується при розрахунку показника ефективності
14	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунок на одного учня	грн.	Зменшення показника затрат, який використовується при розрахунку показника ефективності
15	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	Розбіжність не встановлена
16	середні витрати на 1 заклад за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на оплату комунальних послуг	грн.	Розбіжність не встановлена



1	2	3	4
	послуг		
	Якості		
17	кількість підготовлених в дитячо-юнацьких спортивних школах майстрів спорту України/кандидатів в майстри спорту України	осіб	Розбіжність за фактичними даними
18	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	Розбіжність за фактичними даними
19	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на оплату праці	відс.	Розбіжність не встановлена
20	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на оплату комунальних послуг	відс.	Розбіжність не встановлена

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Протягом 2024 році діяльність дитячо-юнацької спортивної школи проводилася в умовах воєнного стану, введення з 24.02.2022 року в зв'язу з військовою агресією російської федерації проти України. Фінансування за бюджетною програмою здійснювалося в межах затверджених кошторисних призначень та відповідно до зазначених паспортном напрямів використання коштів. Виконання затверджених бюджетних призначень становить 98,2%. Розбіжність між фактично досягнутими результативними показниками та планованими пояснюється наявністю вакантних посад, проведенням сплати ССВ на заробітну плату особам з інвалідністю по зниженій ставці, використаням коштів в режимі економії відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590, збільшенням власних надходжень.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми протягом 2024 року здійснювалося в межах затверджених кошторисних призначень з додержанням вимог щодо раціонального та економного використання бюджетних коштів. Основну мету та завдання бюджетної програми виконано. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань та цілей державної політики, що дало змогу Адміністрації Немишлянського району Харківської міської ради забезпечити виконання заходів щодо забезпечення створення на території району необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку та підготовки спортивного резерву.

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

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

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

 (підпис) Тетяна МИРОНЕНКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

 (підпис) Наталія КУЗНЕЦОВ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Голова адміністрації району

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності -  
головний бухгалтер