

ЗВІТ  
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	4300000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради					37459240
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )					(код за ЄДРПОУ)
2.	4310000	Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради					37459240
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	4315031	5031	0810	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами			2055400000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією 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 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення розвитку та вдосконалення здібностей вихованців дитячо-юнацьких спортивних шкіл в обраному виді спорту	1215394,00	6456,00	1221850,00	1185503,00	0,00	1185503,00	-29891,00	-6456,00	-36347,00

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4	Забезпечення використання коштів 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	5455496,00	0,00	5455496,00	5455496,00	0,00	5455496,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>6670890,00</b>	<b>6456,00</b>	<b>6677346,00</b>	<b>6640999,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6640999,00</b>	<b>-29891,00</b>	<b>-6456,00</b>	<b>-36347,00</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 касових видатків від затверджених паспортом бюджетних призначень обумовлено економією планових асигнувань нарахувань на оплату праці, що пояснюється нарахувань особам з інвалідністю та сплатою єдиного соціального внеску по зниженій ставці, раціональним та економним використання коштів, які передбачені на оплату енергоносіїв.
4	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		
		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 фізичної культури та спорту м.Харкова на 2017-2030 роки	6670890,00	6456,00	6677346,00	6640999,00	0,00	6640999,00	-29891,00	-6456,00	-36347,00

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
	<b>Затрат</b>											
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	1215394,00	6456,00	1221850,00	1185503,00	0,00	1185503,00	-29891,00	-6456,00	-36347,00
3	Усього число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:	од.	штатний розпис	62,00	0,00	62,00	62,00	0,00	62,00	0,00	0,00	0,00
4	тренерів	од.	штатний розпис	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
5	обсяг видатків додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	кошторис	5455496,00	0,00	5455496,00	5455496,00	0,00	5455496,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
6	кількість учнів дитячо-юнацьких	осіб	мережа	586,00	0,00	586,00	586,00	0,00	586,00	0,00	0,00	0,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	спортивних шкіл, у тому числі:											
7	кількість хлопців	осіб	управлінський облік	329,00	0,00	329,00	329,00	0,00	329,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість дівчат	осіб	управлінський облік	257,00	0,00	257,00	257,00	0,00	257,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	управлінський облік	195,00	0,00	195,00	195,00	0,00	195,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	од.	управлінський облік	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
11	середні витрати на утримання однієї дитячо-юнацької спортивної школи	грн.	кошторис	1215394,00	6456,00	1221850,00	1185503,00	0,00	1185503,00	-29891,00	-6456,00	-36347,00
12	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунок на одного учня	грн.	управлінський облік	2074,00	11,00	2085,00	2023,00	0,00	2023,00	-51,00	-11,00	-62,00
13	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	управлінський облік	104913,00	0,00	104913,00	104913,00	0,00	104913,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>											
14	кількість підготовлених в дитячо-юнацьких спортивних школах майстрів спорту України/кандидатів в майстри спорту України	осіб	річний план	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість учнів дитячо-юнацької спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	річний план	104,00	0,00	104,00	104,00	0,00	104,00	0,00	0,00	0,00
16	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	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 результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>Затрат</b>		
1	кількість дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	Розбіжність відсутня
2	обсяг витрат на утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл	грн.	Відхилення касових видатків від затверджених паспортом бюджетних призначень обумовлено економією планових асигнувань нарахувань на оплату праці, що пояснюється нарахувань особам з інвалідністю та сплатою єдиного соціального внеску по зниженій ставці, раціональним та економним використання коштів, які передбачені на оплату енергоносіїв.
3	Усього число ставок/ штатних одиниць, у тому числі:	од.	Розбіжність відсутня
4	тренерів	од.	Розбіжність відсутня
5	обсяг видатків додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	Розбіжність відсутня
	<b>Продукту</b>		
6	кількість учнів дитячо-юнацьких	осіб	Розбіжність відсутня

1	2	3	4
	спортивних шкіл, у тому числі:		
7	кількість хлопців	осіб	Розбіжність відсутня
8	кількість дівчат	осіб	Розбіжність відсутня
9	кількість учнів дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	Розбіжність відсутня
10	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	од.	Розбіжність відсутня
	<b>Ефективності</b>		
11	середні витрати на утримання однієї дитячо-юнацької спортивної школи	грн.	Розбіжність за фактичними даними
12	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунку на одного учня	грн.	Розбіжність за фактичними даними
13	середні витрати на 1 ставку за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	грн.	Розбіжність відсутня
	<b>Якості</b>		
14	кількість підготовлених в дитячо-юнацьких спортивних школах майстрів спорту України/кандидатів в майстри спорту України	осіб	Розбіжність відсутня
15	кількість учнів дитячо-юнацької спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	Розбіжність відсутня
16	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування	відс.	Розбіжність відсутня

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Протягом 2025 року діяльність дитячо-юнацької спортивної школи проводилася в умовах воєнного стану, введенного 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 паспортом напрямів використання коштів. Виконання затверджених бюджетних призначень становить 99,6%. Розбіжність між фактично досягнутими результативними показниками та планованими пояснюється наявністю вакантних посад, проведенням сплати ЄСВ на заробітну плату особам з інвалідністю по зниженій ставці, використанням коштів в режимі економії відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 (зі змінами).

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

Виконання бюджетної програми протягом 2025 року здійснювалось 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.



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

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

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

Голова адміністрації району



Тетяна МИРОНЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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



Віталій КУЗНІЦОВ

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)