

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	4500000	Адміністрація Основ'янського району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	4510000	Адміністрація Основ'янського району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	4515031	0810	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. 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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	16 181 289,00	0,00	16 181 289,00	16 085 303,00	32 000,00	16 117 303,00	-95 986,00	32 000,00	-63 986,00
1	<i>Забезпечення розвитку та вдосконалення здібностей вихованців дитячо-юнацької спортивної школи в обраному виді спорту</i>	3 809 353,00	0,00	3 809 353,00	3 713 367,00	32 000,00	3 745 367,00	-95 986,00	32 000,00	-63 986,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану; зменшення кількості фактично отриманих послуг за укладеними договорами										
2	<i>Утримання комунальної дитячо-юнацької спортивної школи 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>	12 371 936,00	0,00	12 371 936,00	12 371 936,00	0,00	12 371 936,00	0,00	0,00	0,00

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року		32 916,00	0,00
1.1	власних надходжень		32 916,00	0,00
1.2	інших надходжень		0,00	0,00
2.	Надходження		0,00	0,00
2.1	власні надходження		0,00	0,00
2.2	надходження позик		0,00	0,00
2.3	повернення кредитів		0,00	0,00
2.4	інші надходження		0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року		916,00	0,00
3.1	власних надходжень		916,00	0,00
3.2	інших надходжень		0,00	0,00

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 розвитку та вдосконалення здібностей вихованців дитячо-юнацької спортивної школи в обраному виді спорту										
	Затрат									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

2	обсяг видатків на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	3 809 353,00	0,00	3 809 353,00	3 713 367,00	0,00	3 713 367,00	-95 986,00	0,00	-95 986,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану; зменшення кількості фактично отриманих послуг за укладеними договорами										
3	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	105,32	0,00	105,32	95,00	0,00	95,00	-10,32	0,00	-10,32
Наявність вакантних посад в дитячо-юнацькій спортивній школі										
4	у тому числі - тренерів	66,67	0,00	66,67	60,50	0,00	60,50	-6,17	0,00	-6,17
Наявність вакантних посад в дитячо-юнацькій спортивній школі										
Продукту										
5	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, у тому числі:	1 503,00	0,00	1 503,00	1 503,00	0,00	1 503,00	0,00	0,00	0,00
6	дівчат	376,00	0,00	376,00	376,00	0,00	376,00	0,00	0,00	0,00
7	хлопців	1 127,00	0,00	1 127,00	1 127,00	0,00	1 127,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у спортивних змаганнях	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
9	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи	3 809 353,00	0,00	3 809 353,00	3 713 367,00	0,00	3 713 367,00	-95 986,00	0,00	-95 986,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану; зменшення кількості фактично отриманих послуг за укладеними договорами										
10	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунок на одного учня	2 534,00	0,00	2 534,00	2 471,00	0,00	2 471,00	-63,00	0,00	-63,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану; зменшення кількості фактично отриманих послуг за укладеними договорами										
Якості										
11	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах майстрів спорту України	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	97,00	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00	0,00	0,00	0,00
Утримання комунальної дитячо-юнацької спортивної школи 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										
Затрат										
13	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	12 371 936,00	0,00	12 371 936,00	12 371 936,00	0,00	12 371 936,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
14	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	95,00	0,00	95,00	95,00	0,00	95,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
15	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету на здійснення повноважень	130 231,00	0,00	130 231,00	130 231,00	0,00	130 231,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
16	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
	Видатки(надані кредити)	14 038 499,00	0,00	14 038 499,00	16 085 303,00	32 000,00	16 117 303,00	114,58	0,00	114,81
1	<i>Забезпечення розвитку та вдосконалення здібностей вихованців дитячо-юнацької спортивної школи в обраному виді спорту</i>	6 859 212,00	0,00	6 859 212,00	3 713 367,00	32 000,00	3 745 367,00	54,14	0,00	54,60
Збільшення видатків 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 у 2025 році										
Затрат										
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	обсяг видатків на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	6 859 212,00	0,00	6 859 212,00	3 713 367,00	0,00	3 713 367,00	54,14	0,00	54,14

3	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	95,00	0,00	95,00	95,00	0,00	95,00	100,00	0,00	100,00
4	у тому числі - тренерів	62,00	0,00	62,00	60,50	0,00	60,50	97,58	0,00	97,58
	Продукту									
5	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, у тому числі:	1 545,00	0,00	1 545,00	1 503,00	0,00	1 503,00	97,28	0,00	97,28
6	дівчат	326,00	0,00	326,00	376,00	0,00	376,00	115,34	0,00	115,34
7	хлопців	1 219,00	0,00	1 219,00	1 127,00	0,00	1 127,00	92,45	0,00	92,45
8	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у спортивних змаганнях	98,00	0,00	98,00	100,00	0,00	100,00	102,04	0,00	102,04
	Ефективності									
9	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи	6 859 212,00	0,00	6 859 212,00	3 713 367,00	0,00	3 713 367,00	54,14	0,00	54,14
10	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах у розрахунку на одного учня	4 440,00	0,00	4 440,00	2 471,00	0,00	2 471,00	55,65	0,00	55,65
	Якості									
11	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах майстрів спорту України	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
12	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	65,00	0,00	65,00	97,00	0,00	97,00	149,23	0,00	149,23
2	<i>Утримання комунальної дитячо-юнацької спортивної школи 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>	7 179 287,00	0,00	7 179 287,00	12 371 936,00	0,00	12 371 936,00	172,33	0,00	172,33
Збільшення видатків 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 у 2025 році										
	Затрат									
1	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	6 763 717,00	0,00	6 763 717,00	12 371 936,00	0,00	12 371 936,00	182,92	0,00	182,92
2	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на комунальні послуги на здійснення повноважень	415 570,00	0,00	415 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	95,00	0,00	95,00	95,00	0,00	95,00	100,00	0,00	100,00
4	кількість установ, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на комунальні послуги на здійснення повноважень	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету на здійснення повноважень	71 197,00	0,00	71 197,00	130 231,00	0,00	130 231,00	182,92	0,00	182,92
6	середні витрати на 1 установу, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету на комунальні послуги на здійснення повноважень	415 570,00	0,00	415 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
7	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	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	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження 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.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень по даній програмі за звітний період не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Ступінь задоволення потреб у ході реалізації програми середній, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних асигнувань. Виконання програми дасть змогу поліпшити умови в навчально-тренувальній роботі дитячо-юнацької спортивної школи в умовах воєнного стану.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках. Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



(підпис)

Олена НІКІТИНА