

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

1. 4800000 Адміністрація Шевченківського району Харківської міської ради 37459172  
(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 4810000 Адміністрація Шевченківського району Харківської міської ради 37459172  
(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 4815031 5031 0810 Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту 2055400000  
(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою 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	Реалізація заходів, спрямованих на здійснення необхідних умов для утримання та проведення навчально-тренувальної роботи КДЮСШ на території Шевченківського району

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	Забезпечити надання необхідних умов гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя.

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»

Гридень

№ 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 необхідних умов для управління та проведення навчально-тренувальної роботи комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	1823560,00	0,00	1823560,00	1810818,00	0,00	1810818,00	-12742,00	0,00	-12742,00						

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Проведення видатків за рахунок коштів додаткової доплати з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень органів місцевого самоврядування на обслугованих, тимчасово обслугованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу з повномасштабною збройною агресією Російської Федерація	6772729,00	0,00	6772729,00	6772729,00	0,00	6772729,00	0,00	0,00	0,00
5	інших територіях України, що зазнали негативного впливу з повномасштабною збройною агресією Російської Федерація									
	<b>Усього</b>	8596289,00	0,00	8596289,00	8583547,00	0,00	8583547,00	-12742,00	0,00	-12742,00

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										
		Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану					Відхилення відсутні					
1												
5	Відхилення відсутні											

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
1	Міська комплексна цільова соціальна програма розвитку фізичної культури та спорту м. Харкова на 2017-2030 роки	8596289,00	0,00	8596289,00	8583547,00	0,00	8583547,00	-12742,00	0,00	-12742,00						

Гривень

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	Затрат			5	6	7	8	9	10	11	12	13				
1	кількість ДЮСШ в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	мережа закладів освіти	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00				
2	обсяг витрат на утримання ДЮСШ в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	рінний розпис бюджету	1823560,00	0,00	1823560,00	1810818,00	0,00	1810818,00	-12742,00	0,00	-12742,00				
3	кількість штатних працівників ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	штатний розпис	108,92	0,00	108,92	78,09	0,00	78,09	-30,83	0,00	-30,83				
4	у тому числі тренерів	од.	штатний розпис	83,17	0,00	83,17	60,50	0,00	60,50	-22,67	0,00	-22,67				
5	обсяг додаткової доплати з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	кошторис	6658737,00	0,00	6658737,00	6658737,00	0,00	6658737,00	0,00	0,00	0,00				

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
6	обсяг додаткової дотації (на оплату комунальних послуг) з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	кошторис	113992,00	0,00	113992,00	113992,00	0,00	113992,00	113992,00	0,00	0,00
7	кількість учнів ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	осіб	мережа закладів освіти	1720,00	0,00	1720,00	1720,00	0,00	1720,00	1720,00	0,00	0,00
8	кількість учнів ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	накази	1452,00	0,00	1452,00	1452,00	0,00	1452,00	1452,00	0,00	0,00
9	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	звітність	78,08	0,00	78,08	78,08	0,00	78,08	78,08	0,00	0,00
10	кількість закладів, які фінансуються за рахунок додаткової дотації	од.	мережа закладів освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
11	середні витрати на утримання однієї ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.	розрахунок	911780,00	0,00	911780,00	905409,00	0,00	905409,00	-6371,00	0,00	-6371,00
12	середні витрати на перебування у ДЮСШ одного учня, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	розрахунок	1060,00	0,00	1060,00	1053,00	0,00	1053,00	-7,00	0,00	-7,00
13	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	розрахунок	85281,00	0,00	85281,00	85281,00	0,00	85281,00	0,00	0,00	0,00
14	середні витрати на один заклад за рахунок додаткової дотації	грн.	розрахунок	113992,00	0,00	113992,00	113992,00	0,00	113992,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>											
15	кількість підготовлених учнів у ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету майстрів спорту Українцандидатів у майстри спорту України	осіб	накази	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
16	кількість учнів ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	дипломи, грамоти	950,00	0,00	950,00	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00
17	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	розрахунок	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 показниками \*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	<b>Заграт</b>		
1	кількість ДЮСШ в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Відхилення відсутні
2	обсяг витрат на утримання ДЮСШ в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану

1	2	3	4
3	кількість штатних працівників ДЮОШ, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету	од.	Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад
4	у тому числі тренерів	од.	Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад
5	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	Відхилення відсутнє
6	обсяг додаткової дотації (на оплату комунальних послуг) з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	Відхилення відсутнє
	Продукту		
7	кількість учнів ДЮОШ, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету	осіб	Відхилення відсутнє
8	кількість учнів ДЮОШ, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	Відхилення відсутнє
9	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	Відхилення відсутнє
10	кількість закладів, які фінансуються за рахунок додаткової дотації	од.	Відхилення відсутнє
	Ефективності		
11	середні витрати на утримання однієї ДЮОШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	грн.	Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану
12	середні витрати на перебування у ДЮОШ одного учня, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану
13	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	Відхилення відсутнє
14	середні витрати на один заклад за рахунок додаткової дотації	грн.	Відхилення відсутнє
	Якості		
15	кількість підготовлених учнів у ДЮОШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету майстрів спорту Українників/маїстрів у майстри спорту України	осіб	Відхилення відсутнє
16	кількість учнів ДЮОШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які заробили призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	Відхилення відсутнє
17	відсоток використання додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	Відхилення відсутнє

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Невиконання результативних показників за 2025 рік пояснюється введенням воєнного стану в Україні та здійснення видатків щодо визначення пріоритетності напрямків фінансування, яке проводилося з урахуванням вимог постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Бюджетна програма за 2025 рік виконана на 99,9 %.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми за КПКБК 4815031 "Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами" протягом 2025 року у зв'язку з військовою агресією Російської федерації проти України провалилося з додержанням вимог щодо раціонального та економічного використання бюджетних коштів із урахуванням пріоритетних напрямів витрат, пов'язаних із забезпеченням виконання основних функцій та задач з реалізації цілі бюджетної політики Адміністрації Шевченківського району Харківської районної ради на території Шевченківського району м. Харкова на підставі чинного законодавства, розпоряджень Харківського міського голови та рішення 33 сесії Харківської міської ради 8 скликання від 03.12.2024 № 682/24 "Про бюджет Харківської міської територіальної громади на 2025 рік" (зі змінами).

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

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

\*\*\* Зазначються поєнання щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Голова адміністрації Шевченківського району Харківської міської ради

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності-головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(підпис) Володимир КОТКОВСЬКИЙ  
(Закреслює ім'я, прізвище)

  
\_\_\_\_\_  
(підпис) Юлія ГОНТАР  
(Закреслює ім'я, прізвище)