

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	4600000	Адміністрація Слобідського району Харківської міської ради			
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			
2.	4610000	Адміністрація Слобідського району Харківської міської ради			
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)			
3.	4615031	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)	7 897 879,00	0,00	7 897 879,00	7 881 005,00	610,00	7 881 615,00	-16 874,00	610,00	-16 264,00
1	<i>Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами</i>	1 787 101,00	0,00	1 787 101,00	1 770 227,00	610,00	1 770 837,00	-16 874,00	610,00	-16 264,00
Відхилення між обсягом касових видатків та обсягі, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів по заробітній платі, нарахуванням на оплату праці та за договорами. Відповідно п.1.10 наказу МФУ від 26.06.2014 №836 зміни до спеціального фонду не вносяться.										
2	<i>Додаткова дотація 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>	6 110 778,00	0,00	6 110 778,00	6 110 778,00	0,00	6 110 778,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										

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	0,00	51 855,00	51 855,00
1.1	власних надходжень	0,00	51 855,00	51 855,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	610,00	610,00
Благодійна допомога від батьків				
2.1	власні надходження	0,00	610,00	610,00
Благодійна допомога від батьків				
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	52 226,00	52 226,00
3.1	власних надходжень	0,00	52 226,00	52 226,00
3.2	інших надходжень	0,00	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
Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами										
Затрат										
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										

2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮОШ, КДЮОШ, СДЮОШ)	49,92	0,00	49,92	41,42	0,00	41,42	-8,50	0,00	-8,50
Наявність вакантних посад										
3	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮОШ, КДЮОШ, СДЮОШ), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1 787 101,00	0,00	1 787 101,00	1 770 227,00	0,00	1 770 227,00	-16 874,00	0,00	-16 874,00
Відхилення між обсягом касових видатків та обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів по заробітній платі, нарахуванням на оплату праці та за договорами. Відповідно п.1.10 наказу МФУ від 26.06.2014 №836 зміни до спеціального фонду не вносяться										
Продукту										
4	Кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮОШ, КДЮОШ, СДЮОШ), в тому числі:	957,00	0,00	957,00	957,00	0,00	957,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
5	дівчат у комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮОШ, КДЮОШ, СДЮОШ)	109,00	0,00	109,00	109,00	0,00	109,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
6	хлопців у комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮОШ, КДЮОШ, СДЮОШ)	848,00	0,00	848,00	848,00	0,00	848,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Ефективності										
7	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ, КДЮОШ, СДЮОШ), у розрахунку на одного учня	1 867,00	0,00	1 867,00	1 850,00	15,00	1 865,00	-17,00	15,00	-2,00
За рахунок зменшення показника затрат, який використовується в розрахунку показника ефективності										
Якості										
8	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ, КДЮОШ, СДЮОШ), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	207,00	0,00	207,00	207,00	0,00	207,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
9	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮОШ, КДЮОШ, СДЮОШ), майстрів спорту України/ кандидатів у майстри спорту України	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Додаткова дотація 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										
10	обсяг додаткової дотації з ДБ МБ 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 РФ	5 967 697,00	0,00	5 967 697,00	5 967 697,00	0,00	5 967 697,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
11	обсяг додаткової дотації на здійснення повноважень	143 081,00	0,00	143 081,00	143 081,00	0,00	143 081,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Продукту										
12	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з ДБ МБ на здійснення повноважень ОМС на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	41,42	0,00	41,42	41,42	0,00	41,42	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										

13	кількість закладів, в яких передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
14	середні витрати на 1 заклад, в якому передбачені видатки за рахунок додаткової дотації на здійснення повноважень	143 081,00	0,00	143 081,00	143 081,00	0,00	143 081,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Ефективності										
15	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з ДБ МБ на здійснення повноважень ОМС на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	144 078,00	0,00	144 078,00	144 078,00	0,00	144 078,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
Якості										
16	відсоток використання додаткової дотації з ДБ МБ на здійснення повноважень ОМС на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										
17	відсоток використання додаткової дотації на здійснення повноважень	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжності відсутні										

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)	4 903 058,00	630,00	4 903 688,00	7 881 005,00	610,00	7 881 615,00	160,74	96,83	160,73
1	<i>Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами</i>	2 817 712,00	630,00	2 818 342,00	1 770 227,00	610,00	1 770 837,00	62,82	96,83	62,83
Касові видатки у 2025 році проведені відповідно фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів										
Ефективності										
1	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), у розрахунку на одного учня	2 944,00	13,00	2 957,00	1 850,00	15,00	1 865,00	62,84	115,38	63,07
Якості										
2	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	650,00	0,00	650,00	207,00	0,00	207,00	31,85	0,00	31,85
3	кількість підготовлених у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), майстрів спорту України/ кандидатів у майстри спорту України	25,00	0,00	25,00	19,00	0,00	19,00	76,00	0,00	76,00
2	<i>Додаткова дотація 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>	2 085 346,00	0,00	2 085 346,00	6 110 778,00	0,00	6 110 778,00	293,03	0,00	293,03
Касові видатки у 2025 році проведені відповідно фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів										
Ефективності										
1	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з ДБ МБ на здійснення повноважень ОМС на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	42 917,00	0,00	42 917,00	144 078,00	0,00	144 078,00	335,71	0,00	335,71

Якості										
2	відсоток використання додаткової дотації з ДБ МБ на здійснення повноважень ОМС на деокупованих, тимчасово окупованих та інших територіях України, що зазнали негативного впливу у зв'язку з повномасштабною збройною агресією РФ	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
3	відсоток використання додаткової дотації на здійснення повноважень	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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:

Фінансових порушень немає

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутні

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми


корисності бюджетної програм

Виконання бюджетної програми забезпечує розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після її реалізації

Начальник Управління-головний бухгалтер
адміністрації Слобідського району Харківської
міської ради

 Вікторія КРАСНОЖОН
(підпис)