

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	4800000 (КПКВК ДБ(МБ))	Адміністрація Шевченківського району Харківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	4810000 (КПКВК ДБ(МБ))	Адміністрація Шевченківського району Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)	
3.	4815031 (КПКВК ДБ(МБ))	0810 (КФКВК)	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами (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)	8 596 289,00	0,00	8 596 289,00	8 583 547,00	0,00	8 583 547,00	-12 742,00	0,00	-12 742,00
1	<i>Здійснення необхідних умов для управління та проведення навчально-тренувальної роботи комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл</i>	1 823 560,00	0,00	1 823 560,00	1 810 818,00	0,00	1 810 818,00	-12 742,00	0,00	-12 742,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану										
5	<i>Проведення видатків за рахунок 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</i>	6 772 729,00	0,00	6 772 729,00	6 772 729,00	0,00	6 772 729,00	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	63 954,00	63 954,00	0,00
1.1	власних надходжень	63 954,00	63 954,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	1 254,00	1 254,00	0,00
2.1	власні надходження	1 254,00	1 254,00	0,00
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	63 954,00	63 954,00	0,00
3.1	власних надходжень	63 954,00	63 954,00	0,00
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
Здійснення необхідних умов для управління та проведення навчально-тренувальної роботи комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл										
	Затрат									
1	кількість ДЮСШ в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										

2	обсяг витрат на утримання ДЮСШ в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1 823 560,00	0,00	1 823 560,00	1 810 818,00	0,00	1 810 818,00	-12 742,00	0,00	-12 742,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану										
3	кількість штатних працівників ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	108,92	0,00	108,92	78,09	0,00	78,09	-30,83	0,00	-30,83
Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад										
4	у тому числі тренерів	83,17	0,00	83,17	60,50	0,00	60,50	-22,67	0,00	-22,67
Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад										
	Продукту									
5	кількість учнів ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1 720,00	0,00	1 720,00	1 720,00	0,00	1 720,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
6	кількість учнів ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	1 452,00	0,00	1 452,00	1 452,00	0,00	1 452,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Ефективності									
7	середні витрати на утримання однієї ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	911 780,00	0,00	911 780,00	905 409,00	0,00	905 409,00	-6 371,00	0,00	-6 371,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану										
8	середні витрати на перебування у ДЮСШ одного учня, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1 060,00	0,00	1 060,00	1 053,00	0,00	1 053,00	-7,00	0,00	-7,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану										
	Якості									
9	кількість підготовлених учнів у ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
10	кількість учнів ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	950,00	0,00	950,00	950,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
Проведення видатків за рахунок 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										
	Затрат									
11	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	6 658 737,00	0,00	6 658 737,00	6 658 737,00	0,00	6 658 737,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
12	обсяг додаткової дотації (на оплату комунальних послуг) з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	113 992,00	0,00	113 992,00	113 992,00	0,00	113 992,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Продукту									
13	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	78,08	0,00	78,08	78,08	0,00	78,08	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
14	кількість закладів, які фінансуються за рахунок додаткової дотації	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Ефективності									
15	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	85 281,00	0,00	85 281,00	85 281,00	0,00	85 281,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
16	середні витрати на один заклад за рахунок додаткової дотації	113 992,00	0,00	113 992,00	113 992,00	0,00	113 992,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Якості									
17	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
Відхилення 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)	8 493 653,00	0,00	8 493 653,00	8 583 547,00	0,00	8 583 547,00	101,06	0,00	101,06
1	<i>Здійснення необхідних умов для управління та проведення навчально-тренувальної роботи комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл</i>	3 640 066,00	0,00	3 640 066,00	1 810 818,00	0,00	1 810 818,00	49,75	0,00	49,75
Обсяг фінансування у 2025 році зменшився у зв'язку зі змінами структури видаткової частини бюджету.										
	Затрат									
1	кількість ДЮСШ в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
2	обсяг витрат на утримання ДЮСШ в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	3 640 066,00	0,00	3 640 066,00	1 810 818,00	0,00	1 810 818,00	49,75	0,00	49,75
3	кількість штатних працівників ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	94,15	0,00	94,15	78,09	0,00	78,09	82,94	0,00	82,94
4	у тому числі тренерів	79,40	0,00	79,40	60,50	0,00	60,50	76,20	0,00	76,20
	Продукту									
5	кількість учнів ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1 687,00	0,00	1 687,00	1 720,00	0,00	1 720,00	101,96	0,00	101,96
6	кількість учнів ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	1 452,00	0,00	1 452,00	1 452,00	0,00	1 452,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
7	середні витрати на утримання однієї ДЮСШ, видатки на утримання якої здійснюються з бюджету	1 820 033,00	0,00	1 820 033,00	905 409,00	0,00	905 409,00	49,75	0,00	49,75
8	середні витрати на перебування у ДЮСШ одного учня, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2 158,00	0,00	2 158,00	1 053,00	0,00	1 053,00	48,80	0,00	48,80
	Якості									
9	кількість підготовлених учнів у ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету майстрів спорту України/кандидатів у майстри спорту України	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	100,00	0,00	100,00
10	кількість учнів ДЮСШ, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	950,00	0,00	950,00	950,00	0,00	950,00	100,00	0,00	100,00
5	<i>Проведення видатків за рахунок 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</i>	4 853 587,00	0,00	4 853 587,00	6 772 729,00	0,00	6 772 729,00	139,54	0,00	139,54
Відхилення пояснюється зміною структури видаткової частини бюджету.										
	Затрат									
1	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	4 738 687,00	0,00	4 738 687,00	6 658 737,00	0,00	6 658 737,00	140,52	0,00	140,52
2	обсяг додаткової дотації (на оплату комунальних послуг) з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	114 900,00	0,00	114 900,00	113 992,00	0,00	113 992,00	99,21	0,00	99,21
	Продукту									
3	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	94,15	0,00	94,15	78,08	0,00	78,08	82,93	0,00	82,93
4	кількість закладів, які фінансуються за рахунок додаткової дотації	2,00	0,00	2,00	1,00	0,00	1,00	50,00	0,00	50,00
	Ефективності									
5	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	50 331,00	0,00	50 331,00	85 281,00	0,00	85 281,00	169,44	0,00	169,44
6	середні витрати на один заклад за рахунок додаткової дотації	57 450,00	0,00	57 450,00	113 992,00	0,00	113 992,00	198,42	0,00	198,42

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:

Фінансових порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська та дебіторська заборгованість за програмою станом на 01.01.2026 року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

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

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

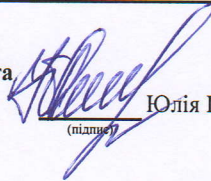
корисності бюджетної програм

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних асигнувань. Виконання бюджетної програми дасть змогу поліпшити умови в навчально-тренувальній роботі дитячо-юнацьких спортивних шкіл в умовах воєнного.

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



Юлія ГОНТАР

(підпис)