

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	<b>4800000</b>	Адміністрація Шевченківського району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )	
2.	<b>4810000</b>	Адміністрація Шевченківського району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	<b>4811070</b>	0960 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

#### 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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	6 081 628,00	0,00	6 081 628,00	5 999 345,00	0,00	5 999 345,00	-82 283,00	0,00	-82 283,00
1	<i>Здійснення закладами позашкільної освіти Шевченківського району необхідних умов для залучення та виховання дітей в умовах позашкільної освіти</i>	1 626 611,00	0,00	1 626 611,00	1 544 328,00	0,00	1 544 328,00	-82 283,00	0,00	-82 283,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану										
4	<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>	4 455 017,00	0,00	4 455 017,00	4 455 017,00	0,00	4 455 017,00	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.	<b>Залишок на початок року</b>	60 428,00	60 428,00	0,00
1.1	власних надходжень	60 428,00	60 428,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Надходження</b>	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	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.	<b>Залишок на кінець року</b>	60 428,00	60 428,00	0,00
3.1	власних надходжень	60 428,00	60 428,00	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 закладами позашкільної освіти Шевченківського району необхідних умов для залучення та виховання дітей в умовах позашкільної освіти										
<b>Затрат</b>										
1	кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

Відхилення відсутні										
2	всього число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	92,92	0,00	92,92	68,00	0,00	68,00	-24,92	0,00	-24,92
Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад										
3	педагогічного персоналу	78,67	0,00	78,67	56,25	0,00	56,25	-22,42	0,00	-22,42
Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад										
4	спеціалістів	5,50	0,00	5,50	3,00	0,00	3,00	-2,50	0,00	-2,50
Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад										
5	молодшого обслуговуючого персоналу	8,75	0,00	8,75	8,75	0,00	8,75	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
Продукту										
6	кількість дітей, які отримують позашкільну освіту - всього, в т.ч.	3 426,00	0,00	3 426,00	3 426,00	0,00	3 426,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
7	кількість дівчат, які отримують позашкільну освіту	2 617,00	0,00	2 617,00	2 617,00	0,00	2 617,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
8	кількість хлопців, які отримують позашкільну освіту	809,00	0,00	809,00	809,00	0,00	809,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
Ефективності										
9	витрати на 1 дитину яка отримує позашкільну освіту	475,00	0,00	475,00	451,00	0,00	451,00	-24,00	0,00	-24,00
Касові видатки проведені відповідно до фактичних нарахувань в режимі економії бюджетних коштів в умовах воєнного стану										
Якості										
10	кількість призерів змагань міського рівня і вище	575,00	0,00	575,00	575,00	0,00	575,00	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	4 455 017,00	0,00	4 455 017,00	4 455 017,00	0,00	4 455 017,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
12	обсяг додаткової дотації (на оплату комунальних послуг) з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	6 449,00	0,00	6 449,00	6 449,00	0,00	6 449,00	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	68,00	0,00	68,00	68,00	0,00	68,00	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	65 515,00	0,00	65 515,00	65 515,00	0,00	65 515,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
16	середні витрати на один заклад за рахунок додаткової дотації	6 449,00	0,00	6 449,00	6 449,00	0,00	6 449,00	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:

№ 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)	6 178 785,00	0,00	6 178 785,00	5 999 345,00	0,00	5 999 345,00	97,10	0,00	97,10

гривень

1	Здійснення закладами позашкільної освіти Шевченківського району необхідних умов для залучення та виховання дітей в умовах позашкільної освіти	2 700 350,00	0,00	2 700 350,00	1 544 328,00	0,00	1 544 328,00	57,19	0,00	57,19
Обсяг фінансування у 2025 році зменшився у зв'язку зі змінами структури видаткової частини бюджету.										
<b>Затрат</b>										
1	кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні										
2	всього число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	68,00	0,00	68,00	68,00	0,00	68,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення пояснюється змінами в штатному розписі										
3	педагогічного персоналу	56,75	0,00	56,75	56,25	0,00	56,25	99,12	0,00	99,12
Відхилення пояснюється змінами в штатному розписі										
4	спеціалістів	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00	75,00	0,00	75,00
Відхилення пояснюється змінами в штатному розписі										
5	молодшого обслуговуючого персоналу	7,25	0,00	7,25	8,75	0,00	8,75	120,69	0,00	120,69
Відхилення пояснюється змінами в штатному розписі										
<b>Продукту</b>										
6	кількість дітей, які отримують позашкільну освіту - всього, в т.ч.	3 426,00	0,00	3 426,00	3 426,00	0,00	3 426,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні										
7	кількість дівчат, які отримують позашкільну освіту	2 617,00	0,00	2 617,00	2 617,00	0,00	2 617,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні										
8	кількість хлопців, які отримують позашкільну освіту	809,00	0,00	809,00	809,00	0,00	809,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні										
<b>Ефективності</b>										
9	витрати на 1 дитину яка отримує позашкільну освіту	788,00	0,00	788,00	451,00	0,00	451,00	57,23	0,00	57,23
Отримано методом розрахунку										
<b>Якості</b>										
10	кількість призерів змагань міського рівня і вище	575,00	0,00	575,00	575,00	0,00	575,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні										
4	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	3 478 435,00	0,00	3 478 435,00	4 455 017,00	0,00	4 455 017,00	128,08	0,00	128,08
Відхилення пояснюється зміною структури видаткової частини бюджету.										
<b>Затрат</b>										
1	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	3 230 706,00	0,00	3 230 706,00	4 455 017,00	0,00	4 455 017,00	137,90	0,00	137,90
Відхилення відсутні										
2	обсяг додаткової дотації (на оплату комунальних послуг) з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	247 729,00	0,00	247 729,00	6 449,00	0,00	6 449,00	2,60	0,00	2,60
Обсяг фінансування у 2025 році зменшився у зв'язку зі змінами структури видаткової частини бюджету.										
<b>Продукту</b>										
3	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	68,00	0,00	68,00	68,00	0,00	68,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні										
4	кількість закладів, які фінансуються за рахунок додаткової дотації	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні										
<b>Ефективності</b>										
5	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	47 510,00	0,00	47 510,00	65 515,00	0,00	65 515,00	137,90	0,00	137,90
Отримано методом розрахунку										
6	середні витрати на один заклад за рахунок додаткової дотації	247 729,00	0,00	247 729,00	6 449,00	0,00	6 449,00	2,60	0,00	2,60

Отримано методом розрахунку										
	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
Відхилення відсутні										

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	ГРИВЕНЬ
							Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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

Бюджетна програма є актуальною, оскільки створена для забезпечення належних умов для надання на належному рівні позашкільної освіти та виховання дітей

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма забезпечує належне створення сучасної матеріально-технічної бази для системи позашкільної освіти та для безперерйного функціонування мережі закладів позашкільної освіти відповідно до потреб мешканців Шевченківського району м. Харкова

довгострокових наслідків бюджетної програми

У результаті виконання програми очікується забезпечення реалізації права громадян на доступність виховання та розвиток дітей в закладах позашкільної освіти

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності-головний бухгалтер

Юлія ГОНТАР

(підпис)