

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	4100000	Адміністрація Київського району Харківської міської ради	37459151
		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
2.	4110000	Адміністрація Київського району Харківської міської ради	37459151
		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
3.	4115031	5031	2055400000
		0810	(код бюджету)
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення пріоритетного значення фізичної культури і спорту в процесі навчання та виховання дітей і молоді як найдієвішого засобу зміцнення їх здоров'я, гармонійного розвитку, підвищення рівня працездатності та фізичної підготовленості. Вдосконалення системи фізичного виховання дітей та молоді, розвитку дитячо-юнацького спорту в Україні

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл

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»

№ 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	гривень	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Здійснення необхідних умов для утримання та проведення навчально-тренувальної роботи комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл Київського району	2575931,00	46860,00	2622791,00	2512008,00	2300,00	2514308,00	-63923,00	-44560,00	-108483,00
5	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	12154805,00	0,00	12154805,00	12154805,00	0,00	12154805,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	14730736,00	46860,00	14777596,00	14666813,00	2300,00	14669113,00	-63923,00	-44560,00	-108483,00

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
1	2
1	наявність пільги по сплаті єдиного внеску з фонду оплати праці працюючих інвалідів призвела до економії за КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці". Зміни видатків по КЕКВ 2271 "Оплата теплоснабження" обумовлені зменшенням тарифу. Корегування коефіцієнту стічних вод в продовж 2025 року призвело до зменшення споживання водовідведення по КЕКВ 2272 "Оплата водопостачання та водовідведення". Рациональне та економне використання коштів передбачених на оплату енергоносіїв спричинило відхилення по КЕКВ 2273 "Оплата електроенергії". По спеціальному фонду зміни до паспорту бюджетної програми не внесені відповідно до п. 1.10 наказу МФУ від 26.08.2014 № 836 "Правила складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання" (зі змінами) у зв'язку з тим, що власні надходження спеціального фонду не призвели до виникнення нових завдань
5	розбіжність відсутня

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			гривень
		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	Міська комплексна цільова соціальна програма розвитку фізичної культури та спорту м. Харкова на 2017-2030 роки	14730736,00	46860,00	14777596,00	14666813,00	2300,00	14669113,00	-63923,00	-44560,00	-108483,00	

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	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 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	грн.	кошторис	2575931,00	46860,00	2622791,00	2512008,00	2300,00	2514308,00	-63923,00	-44560,00	-108483,00
3	кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	штатний розпис	102,08	0,00	102,08	102,08	0,00	102,08	0,00	0,00	0,00
4	кількість штатних працівників дитячо-	од.	штатний розпис	60,58	0,00	60,58	60,58	0,00	60,58	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	юнацьких спортивних шкіл (тренер-викладач)											
5	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	Фінансова звітність	12154805,00	0,00	12154805,00	12154805,00	0,00	12154805,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, в тому числі:	осіб	мережа закладів освіти	1580,00	0,00	1580,00	1580,00	0,00	1580,00	0,00	0,00	0,00
7	дівчат	осіб	дані з первинної облікової інформації	419,00	0,00	419,00	419,00	0,00	419,00	0,00	0,00	0,00
8	хлопців	осіб	дані з первинної облікової інформації	1161,00	0,00	1161,00	1161,00	0,00	1161,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	накази	658,00	0,00	658,00	658,00	0,00	658,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	Інформація структурного підрозділу	90,43	0,00	90,43	90,43	0,00	90,43	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
11	середні витрати на перебування у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, у розрахунок на одного учня	грн.	розрахунок	1630,00	30,00	1660,00	1590,00	0,00	1590,00	-40,00	-30,00	-70,00
12	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	розрахунок	134411,00	0,00	134411,00	134411,00	0,00	134411,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
13	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призові місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	дипломи, грамоти, протоколи та вимоги з протоколів змагань	402,00	0,00	402,00	402,00	0,00	402,00	0,00	0,00	0,00
14	відсоток використання коштів 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 розбіжностями та затвердженими показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	розбіжність відсутня
2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	грн.	відхилення касових видатків від затверджених паспортом бюджетних призначень обумовлено економією планових асигнувань нараховувати на оплату праці, що пояснюється нараховуванню особам з інвалідністю та сплатою єдиного соціального внеску по зниженій ставці, раціональним та економічним використанням коштів, які передбачені на оплату енергоносіїв.
3	кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл	од.	розбіжність відсутня
4	кількість штатних працівників дитячо-юнацьких спортивних шкіл (тренер-викладач)	од.	розбіжність відсутня
5	обсяг додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	розбіжність відсутня
	Продукту		

1	2	3	4
6	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, в тому числі:	осіб	розбіжність відсутня
7	дівчат	осіб	розбіжність відсутня
8	хлопців	осіб	розбіжність відсутня
9	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	осіб	розбіжність відсутня
10	кількість ставок, які враховані при розподілі додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	од.	розбіжність відсутня
	Ефективності		
11	середні витрати на перебування у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, у розрахунок на одного учня	грн.	розбіжність за фактичними даними
12	середні витрати на 1 ставку, за рахунок додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	грн.	розбіжність відсутня
	Якості		
13	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, які здобули призиви місця в регіональних спортивних змаганнях	осіб	розбіжність відсутня
14	відсоток використання коштів додаткової дотації з державного бюджету місцевим бюджетам на здійснення повноважень	відс.	розбіжність відсутня

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Протягом 2025 року діяльність дитячо-юнацьких спортивних шкіл проводилася в умовах воєнного стану, введеного з 24.02.2022 року в зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України. Фінансування за бюджетною програмою здійснювалося в межах затверджених кошторисних призначень та відповідно до зазначених паспортів напрямів використання коштів. Виконання затверджених бюджетних призначень становить 99,3%. Розбіжність між фактично досягнутими результативними показниками та планованими пояснюється наявністю вакантних посад, проведеним сплати ЄСВ на заробітну плату особам з інвалідністю по зниженій ставці, використанням коштів в режимі економії відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми протягом 2025 року здійснювалось в межах затверджених кошторисних призначень з додержанням вимог щодо раціонального та економічного використання бюджетних коштів. Основну мету та завдання бюджетної програми виконано. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань та цілей державної політики, що дало змогу Адміністрації Київського району Харківської міської ради забезпечити виконання заходів щодо забезпечення створення в процесі навчання та виховання дітей і молоді засобів зміцнення їх здоров'я, гармонійного розвитку, підвищення рівня працездатності та фізичної підготовленості.

* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

** Значаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів у паспорті бюджетної програми.

*** Ззначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Перший заступник голови адміністрації району

Ігор ДРОБОТОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника Управління - головного бухгалтера

Наталія СТЕПАНЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)