

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. **1100000** Департамент у справах сім'ї, молоді та спорту Харківської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **1120000** Управління з питань фізичної культури та спорту Департаменту у справах сім'ї, молоді
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **1123132** 1040 Створення умов для творчого, інтелектуального, духовного та фізичного розвитку дітей та молоді за місцем їх проживання
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення реалізації політики у молодіжній сфері на регіональному рівні

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)	33 781 000,00	108 730,00	33 889 730,00	30 733 229,00	2 342,00	30 735 571,00	-3 047 771,00	-106 388,00	-3 154 159,00
1	Надання змістового дозвілля дітям та молоді за місцем їх постійного проживання	33 781 000,00	108 730,00	33 889 730,00	30 733 229,00	2 342,00	30 735 571,00	-3 047 771,00	-106 388,00	-3 154 159,00

За загальним фондом економія коштів за рахунок наявності вакансій та кредиторської заборгованості на 01.01.2026 в сумі 1 983 849 грн в наслідок відсутності фінансування. За спеціальним фондом відхилення по власним надходженням виникли у зв'язку з неможливістю виконання плану з наповнення спеціального фонду бюджету, через відсутність повноцінної роботи закладів в умовах воєнного стану.

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	109 393,00
Залишок на 01.01.2025				
1.1	власних надходжень		0,00	109 393,00
Залишок на 01.01.2025				
1.2	інших надходжень		0,00	0,00
2.	Надходження		137 569,00	46 844,00
Відхилення по власним надходженням виникли у зв'язку з неможливістю виконання плану з наповнення спеціального фонду бюджету, через відсутність повноцінної роботи закладів в умовах воєнного стану.				
2.1	власні надходження		137 569,00	46 844,00
Відхилення по власним надходженням виникли у зв'язку з неможливістю виконання плану з наповнення спеціального фонду бюджету, через відсутність повноцінної роботи закладів в умовах воєнного стану.				
2.2	надходження позик		0,00	0,00
2.3	повернення кредитів		0,00	0,00
2.4	інші надходження		0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року		0,00	155 786,00
Залишок на 01.01.2026				
3.1	власних надходжень		0,00	155 786,00
Залишок на 01.01.2026				
3.2	інших надходжень		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
Надання змістового дозвілля дітям та молоді за місцем їх постійного проживання										
Затрат										
1	кількість клубів за місцем проживання	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
2	кількість штатних працівників клубів	205,00	0,00	205,00	163,00	0,00	163,00	-42,00	0,00	-42,00
Фактично працюючих менше ніж штатних за рахунок вакансій.										

	Продукту									
3	середньорічна кількість дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання	4 060,00	0,00	4 060,00	4 079,00	0,00	4 079,00	19,00	0,00	19,00
Проведення освітнього процесу в онлайн-режимі сприяло більшому залученню дітей										
4	кількість груп/гуртків/секцій	290,00	0,00	290,00	290,00	0,00	290,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
	Ефективності									
5	середні витрати на одного відвідувача клубу за місцем проживання	8 320,00	27,00	8 347,00	7 535,00	10,00	7 545,00	-785,00	-17,00	-802,00
Відхилення пояснюється економією видатків на утримання установи, утворенням кредиторської заборгованості на 01.01.2026 та збільшенням відвідувачів.										
6	середні витрати на один напрям діяльності (групи/гуртки/секції)	116 486,00	375,00	116 861,00	105 977,00	8,00	105 985,00	-10 509,00	-367,00	-10 876,00
Відхилення пояснюється економією видатків на утримання установи, утворенням кредиторської заборгованості на 01.01.2026										
7	середня кількість дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання, на одного працівника	20,00	0,00	20,00	25,00	0,00	25,00	5,00	0,00	5,00
Відхилення пояснюється наявністю вакансій та збільшенням відвідувачів що призвело до збільшення навантаження на одного працівника.										
	Якості									
8	кількість дітей та молоді, охоплених роботою клубів за місцем проживання, від загальної кількості дітей та молоді відповідної вікової групи у місті Харкові	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00	-2,00	0,00	-2,00
Відсутність повноцінної роботи з дітьми та молоддю, які відвідують клуби за місцем проживання, через військовий час, зменшує кількість охоплених.										

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)	29 210 665,00	116 314,00	29 326 979,00	30 733 229,00	2 342,00	30 735 571,00	105,21	2,01	104,80
1	Надання змістового дозвілля дітям та молоді за місцем їх постійного проживання	29 210 665,00	116 314,00	29 326 979,00	30 733 229,00	2 342,00	30 735 571,00	105,21	2,01	104,80
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів та цін на комунальні послуги, а також невиконанням плану з наповнення спеціального фонду бюджету через неможливість повноцінної роботи закладу										
	Затрат									
1	кількість клубів за місцем проживання	99,00	0,00	99,00	100,00	0,00	100,00	101,01	0,00	101,01
Збільшилася кількість клубів за місцем проживання										
2	кількість штатних працівників клубів	163,00	0,00	163,00	163,00	0,00	163,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжностей немає										
	Продукту									
3	середньорічна кількість дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання	4 203,00	0,00	4 203,00	4 079,00	0,00	4 079,00	97,05	0,00	97,05
Зменшилася кількість дітей у дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання в порівнянні з 2024 роком										
4	кількість груп/гуртків/секцій	290,00	0,00	290,00	290,00	0,00	290,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжностей немає										
	Ефективності									
5	середні витрати на одного відвідувача клубу за місцем проживання	6 950,00	28,00	6 978,00	7 535,00	10,00	7 545,00	108,42	35,71	108,13
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів та цін на комунальні послуги, а також невиконанням плану з наповнення спеціального фонду бюджету через неможливість повноцінної роботи закладу										
6	середні витрати на один напрям діяльності (групи/гуртки/секції)	100 726,00	401,00	101 127,00	105 977,00	8,00	105 985,00	105,21	2,00	104,80
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів та цін на комунальні послуги, а також невиконанням плану з наповнення спеціального фонду бюджету через неможливість повноцінної роботи закладу										
7	середня кількість дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання, на одного працівника	26,00	0,00	26,00	25,00	0,00	25,00	96,15	0,00	96,15
Зменшилася кількість дітей у дітей та молоді, які відвідують клуби за місцем проживання в порівнянні з 2024 роком										
	Якості									
8	кількість дітей та молоді, охоплених роботою клубів за місцем проживання, від загальної кількості дітей та молоді відповідної вікової групи у місті Харкові	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00	50,00	0,00	50,00
Відсутність повноцінної роботи з дітьми та молоддю, які відвідують клуби за місцем проживання, через військовий час, зменшує кількість охоплених.										

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:

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Станом на 01.01.2026 наявна кредиторська заборгованість в сумі 1 983 849 грн через відсутність фінансування, дебіторська заборгованість відсутня. Стан фінансової дисципліни відповідає фінансово-правовим нормам, визначеним законодавством та нормативно-правовими актами України.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма повністю задовольняє потреби органів місцевого самоврядування та залишається актуальною для подальшої її реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм не відбувалось.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми


корисності бюджетної програм

Виконання бюджетної програми забезпечує реалізацію права дітей та молоді на здобуття позашкільної освіти, задоволення потреб відвідувачів у професійному самовизначенні і творчій самореалізації.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії. Виконання заходів програми в подальшому сприятиме створення умов для змістовного дозвілля, творчого, інтелектуального, духовного і фізичного розвитку дітей та молоді за місцем їх постійного проживання.

Заступник начальника планово-економічного відділу


Ольга КАНУННІКОВА
(підпис)