

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	1100000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>		Департамент у справах сім'ї, молоді та спорту Харківської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
2.	1120000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>		Управління з питань фізичної культури та спорту Департаменту у справах сім'ї, молоді <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
3.	1125031 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0810 <small>(КФКВК)</small>	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами <small>(найменування бюджетної програми)</small>

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)	67 871 100,00	45 000,00	67 916 100,00	65 342 339,00	136 096,00	65 478 435,00	-2 528 761,00	91 096,00	-2 437 665,00
1	<i>Здійснення утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл та шкіл олімпійського резерву, забезпечення підвищення ефективності їх роботи з підготовки резерву до збірних команд області та України, підтримка навчально-спортивної роботи</i>	67 871 100,00	0,00	67 871 100,00	65 342 339,00	91 222,00	65 433 561,00	-2 528 761,00	91 222,00	-2 437 539,00
За загальним фондом економія коштів за рахунок: наявності вакансій, зменшення нарахувань на заробітну плату осіб з інвалідністю, зменшення споживання енергоносіїв та кредиторської заборгованості на 01.01.2026 в сумі 922 593 грн в наслідок відсутності фінансування. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби (поточні видатки) установ за рахунок залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги (від оренди майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»). Залучення коштів спеціального фонду дало змогу забезпечити функціонування на належному рівні комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл та шкіл олімпійського резерву.										
2	<i>Приббання обладнання та предметів довгострокового користування</i>	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	44 874,00	44 874,00	0,00	-126,00	-126,00
Економія за результатами процедури закупівель.										

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	638 729,00	638 729,00
Залишок на 01.01.2025				
1.1	власних надходжень	0,00	638 729,00	638 729,00
Залишок на 01.01.2025				
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	45 000,00	64 195,00	19 195,00
Відхилення по власним надходженням виникли у зв'язку з надходженнями від оренди майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» та плати за послуги та за рахунок затверджених залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги.				
2.1	власні надходження	0,00	19 321,00	19 321,00
Відхилення по власним надходженням виникли у зв'язку з надходженнями від оренди майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна» та плати за послуги та за рахунок затверджених залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги.				
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	45 000,00	44 874,00	-126,00
Економія за результатами процедури закупівель.				
3.	Залишок на кінець року	0,00	566 828,00	566 828,00
Залишок на 01.01.2026				
3.1	власних надходжень	0,00	566 828,00	566 828,00
Залишок на 01.01.2026				
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 утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл та шкіл олімпійського резерву, забезпечення підвищення ефективності їх роботи з підготовки резерву до збірних команд області та України, підтримка навчально-спортивної роботи										
	Затрат									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	67 871 100,00	0,00	67 871 100,00	65 342 339,00	91 222,00	65 433 561,00	-2 528 761,00	91 222,00	-2 437 539,00
За загальним фондом економія коштів за рахунок: наявності вакансій, зменшення нарахувань на заробітну плату осіб з інвалідністю, зменшення споживання енергоносіїв та кредиторської заборгованості на 01.01.2026 в сумі 922 593 грн в наслідок відсутності фінансування. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби (поточні видатки) установ за рахунок залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги.										
3	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	70 300,00	0,00	70 300,00	70 300,00	0,00	70 300,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
4	фонд оплати праці комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	46 106 600,00	0,00	46 106 600,00	46 053 931,00	0,00	46 053 931,00	-52 669,00	0,00	-52 669,00
Розбіжності у показниках обсягу витрат на оплату праці комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл виникли через через зменшення кількості фактично працюючих (відпустка без збереження заробітної плати, наявність вакансій)										
5	обсяг витрат на поточне утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	21 694 200,00	0,00	21 694 200,00	19 218 108,00	91 222,00	19 309 330,00	-2 476 092,00	91 222,00	-2 384 870,00
За загальним фондом економія коштів за рахунок: зменшення нарахувань на заробітну плату осіб з інвалідністю, зменшення споживання енергоносіїв та кредиторської заборгованості на 01.01.2026 в сумі 922 593 грн в наслідок відсутності фінансування. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби (поточні видатки) установ за рахунок залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги.										
6	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	497,08	0,00	497,08	390,31	0,00	390,31	-106,77	0,00	-106,77
Розбіжності у показниках кількості штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл виникли через через зменшення кількості фактично працюючих (відпустка без збереження заробітної плати, наявність вакансій)										
7	у тому числі - тренерів	200,58	0,00	200,58	184,41	0,00	184,41	-16,17	0,00	-16,17
Розбіжності у показниках кількості штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл виникли через через зменшення кількості фактично працюючих (відпустка без збереження заробітної плати, наявність вакансій)										
	Продукту									
8	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	2 159,00	0,00	2 159,00	2 122,00	0,00	2 122,00	-37,00	0,00	-37,00
Зменшення показника середньорічної кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в 2025 році від запланованого відбулося через воєнний стан (виїзд за кордон, або в інший регіон України) та безпекову ситуацію, адже місто Харків є прифронтовим містом та знаходиться в зоні можливих бойових дій. Проведення повноцінної роботи з вихованнями спортивними закладами не можливе, це призвело до зменшення кількості учнів ДЮСШ.										
9	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	750,00	0,00	750,00	532,00	0,00	532,00	-218,00	0,00	-218,00
Зменшення від запланованої кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях виникли через на військову агресію Російської Федерації проти України та знаходження міста Харкова у зоні можливих бойових дій протягом 2025 року та зменшення кількості рейтингових змагань.										
	Ефективності									
10	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	11 311 850,00	0,00	11 311 850,00	10 890 390,00	18 244,00	10 908 634,00	-421 460,00	18 244,00	-403 216,00
Економія коштів за рахунок: наявності вакансій, зменшення нарахувань на заробітну плату осіб з інвалідністю, економії за результатами процедури закупівель, зменшення споживання енергоносіїв та кредиторської заборгованості на 01.01.2026 в сумі 922 593 грн в наслідок відсутності фінансування. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби установ за рахунок залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги та інших										
джерел власних надходжень. Середні витрати по спеціальному фонду розраховані на 5 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл з загальної кількості врахованих за загальним фондом.										

11	середні витрати на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	35 150,00	0,00	35 150,00	35 150,00	0,00	35 150,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
12	середні витрати на поточне утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	3 615 700,00	0,00	3 615 700,00	3 203 018,00	18 244,00	3 221 262,00	-412 682,00	18 244,00	-394 438,00
Економія коштів за рахунок зменшення нарахувань на заробітну плату осіб з інвалідністю, економії за результатами процедури закупівель, зменшення споживання енергоносіїв та кредиторської заборгованості на 01.01.2026 в сумі 922 593 грн в наслідок відсутності фінансування. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби установ за рахунок залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги та інших джерел власних надходжень. Середні витрати по спеціальному фонду розраховані на 5 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл з загальної кількості врахованих за загальним фондом.										
Якості										
13	кількість підготовлених спортсменів у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) 1 розряду	70,00	0,00	70,00	61,00	0,00	61,00	-9,00	0,00	-9,00
Розбіжності у показниках кількості підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) кандидатів у майстри спорту України виникли через на військову агресію Російської Федерації проти України та знаходження міста Харкова у зоні можливих бойових дій протягом 2025 року та зменшення кількості рейтингових змагань.										
14	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) кандидатів у майстри спорту України	143,00	0,00	143,00	81,00	0,00	81,00	-62,00	0,00	-62,00
Розбіжності у показниках кількості підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) кандидатів у майстри спорту України виникли через на військову агресію Російської Федерації проти України та знаходження міста Харкова у зоні можливих бойових дій протягом 2025 року та зменшення кількості рейтингових змагань.										
15	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) майстрів спорту України	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування										
Затрат										
16	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування комунальним дитячо-юнацьким спортивним школам у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	44 874,00	44 874,00	0,00	-126,00	-126,00
Економія за результатами процедури закупівель.										
Продукту										
17	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування комунальним дитячо-юнацьким спортивним школам у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
Ефективності										
18	середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	44 874,00	44 874,00	0,00	-126,00	-126,00
Економія за результатами процедури закупівель.										
Якості										
19	питома вага придбаного обладнання від планового показника	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										

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)	58 602 710,00	214 691,00	58 817 401,00	65 342 339,00	136 096,00	65 478 435,00	111,50	63,29	111,32
1	Здійснення утримання дитячо-юнацьких спортивних шкіл та шкіл олімпійського резерву, забезпечення підвищення ефективності їх роботи з підготовки резерву до збірних команд області та України, підтримка навчально-спортивної роботи	58 602 710,00	214 691,00	58 817 401,00	65 342 339,00	91 222,00	65 433 561,00	111,50	42,49	111,25

Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів та цін на комунальні послуги. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби (поточні видатки) установ за рахунок залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги.										
	Затрат									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжностей немає										
2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	58 602 710,00	214 691,00	58 817 401,00	65 342 339,00	91 222,00	65 433 561,00	111,50	42,49	111,25
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів та цін на комунальні послуги. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби (поточні видатки) установ за рахунок залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги.										
3	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	105 000,00	0,00	105 000,00	70 300,00	0,00	70 300,00	66,95	0,00	66,95
Зменшення обсягу видатків у 2025 році										
4	фонд оплати праці комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	40 239 955,00	0,00	40 239 955,00	46 053 931,00	0,00	46 053 931,00	114,45	0,00	114,45
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів										
5	обсяг витрат на поточне утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	18 257 755,00	214 691,00	18 472 446,00	19 218 108,00	91 222,00	19 309 330,00	105,26	42,49	104,53
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом цін на комунальні послуги. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби (поточні видатки) установ за рахунок залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги.										
6	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	409,50	0,00	409,50	390,31	0,00	390,31	95,31	0,00	95,31
Навність вакансій										
7	у тому числі - тренерів	171,50	0,00	171,50	184,41	0,00	184,41	107,53	0,00	107,53
Збільшення працюючих тренерів										
	Продукту									
8	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1 808,00	0,00	1 808,00	2 122,00	0,00	2 122,00	117,37	0,00	117,37
Збільшення показника середньорічної кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в 2025 році відбулося через збільшення кількості учнів ДЮСШ.										
9	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	500,00	0,00	500,00	532,00	0,00	532,00	106,40	0,00	106,40
Збільшення показника кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях в 2025 році відбулося через збільшення кількості учнів ДЮСШ.										
	Ефективності									
10	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	9 767 118,00	35 782,00	9 802 900,00	10 890 390,00	18 244,00	10 908 634,00	111,50	50,99	111,28
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів та цін на комунальні послуги. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби (поточні видатки) установ за рахунок залишків коштів на початок звітного періоду від плати за послуги.										
11	середні витрати на проведення навчально-тренувальної роботи та участь у змаганнях комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	52 500,00	0,00	52 500,00	35 150,00	0,00	35 150,00	66,95	0,00	66,95
Зменшення обсягу видатків у 2025 році										
12	середні витрати на поточне утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	3 042 959,00	35 782,00	3 078 741,00	3 203 018,00	18 244,00	3 221 262,00	105,26	50,99	104,63

Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом цін на комунальні послуги. Видатки спеціального фонду були спрямовані на першочергові потреби (поточні видатки) установ за рахунок залишків коштів на початок звітної періоду від плати за послуги.

Якості										
13	кількість підготовлених спортсменів у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) 1 розряду	66,00	0,00	66,00	61,00	0,00	61,00	92,42	0,00	92,42

Розбіжності у показниках кількості підготовлених спортсменів у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) 1 розряду виникли через військову агресію Російської Федерації проти України та знаходження міста Харкова у зоні можливих бойових дій протягом 2025 року та зменшення кількості рейтингових змагань.

14	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) кандидатів у майстри спорту України	87,00	0,00	87,00	81,00	0,00	81,00	93,10	0,00	93,10
----	---	-------	------	-------	-------	------	-------	-------	------	-------

Розбіжності у показниках кількості підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) кандидатів у майстри спорту України виникли через військову агресію Російської Федерації проти України та знаходження міста Харкова у зоні можливих бойових дій протягом 2025 року та зменшення кількості рейтингових змагань.

15	кількість підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) майстрів спорту України	16,00	0,00	16,00	18,00	0,00	18,00	112,50	0,00	112,50
----	---	-------	------	-------	-------	------	-------	--------	------	--------

Розбіжності у показниках кількості підготовлених у дитячо-юнацьких спортивних школах у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР) майстрів спорту України у зв'язку зі збільшенням підготовлених майстрів спорту

2	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	44 874,00	44 874,00	0,00	0,00	0,00
---	--	------	------	------	------	-----------	-----------	------	------	------

Відсутність видатків за цим напрямом в 2024 році

Затрат										
1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування комунальним дитячо-юнацьким спортивним школам у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	0,00	0,00	0,00	0,00	44 874,00	44 874,00	0,00	0,00	0,00

Відсутність видатків за цим напрямом в 2024 році

Продукту										
2	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування комунальним дитячо-юнацьким спортивним школам у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮСШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00

Відсутність видатків за цим напрямом в 2024 році

Ефективності										
3	середні витрати на придбання одиниці обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	0,00	0,00	0,00	44 874,00	44 874,00	0,00	0,00	0,00

Відсутність видатків за цим напрямом в 2024 році

Якості										
4	питома вага придбаного обладнання від планового показника	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Відсутність видатків за цим напрямом в 2024 році

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 майбутній період
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 в сумі 922 593 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

Бюджетною програмою виконано завдання: Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми використовуватимуться після завершення її реалізації.

Заступник начальника планово-економічного
відділу



(підпис)

Ольга КАНУННІКОВА