

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.	1125061 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0810 <small>(КФКВК)</small>	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону <small>(найменування бюджетної програми)</small>

4. Мета бюджетної програми:

Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення та заходи з регіонального розвитку фізичної культури та 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)	6 981 000,00	0,00	6 981 000,00	6 646 985,00	0,00	6 646 985,00	-334 015,00	0,00	-334 015,00
1	Забезпечення утримання та виконання функцій центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх"	4 313 400,00	0,00	4 313 400,00	4 023 807,00	0,00	4 023 807,00	-289 593,00	0,00	-289 593,00
Розбіжність у видатках на утримання "Спорт для всіх" виникла внаслідок зменшення фактичних видатків на поточне утримання комунального підприємства, внаслідок зменшення кількості фактично працюючих (вимушений простій, відпустка без збереження заробітної плати, наявність вакансій та призупинення трудових відносин) та оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів.										
2	Забезпечення організації та проведення регіональних змагань	317 600,00	0,00	317 600,00	315 044,00	0,00	315 044,00	-2 556,00	0,00	-2 556,00
Розбіжність у видатках на забезпечення організації та проведення регіональних змагань виникла внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів.										
4	Забезпечення організації та проведення змагань зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00	2 308 134,00	0,00	2 308 134,00	-41 866,00	0,00	-41 866,00
Розбіжність у видатках на забезпечення організації та проведення змагань зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту виникла внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів.										

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			0,00			0,00
1.1	власних надходжень			0,00			0,00			0,00
1.2	інших надходжень			0,00			0,00			0,00
2.	Надходження			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.	Залишок на кінець року			0,00			0,00			0,00
3.1	власних надходжень			0,00			0,00			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
Забезпечення утримання та виконання функцій центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх"										
Затрат										
1	кількість центрів "Спорт для всіх"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
2	кількість штатних одиниць "Спорт для всіх"	10,00	0,00	10,00	8,00	0,00	8,00	-2,00	0,00	-2,00
Зменшено кількість фактично працюючих (вимушений простій, відпустка без збереження заробітної плати, наявність вакансій та призупинення трудових відносин)										

3	обсяг видатків на поточне утримання "Спорт для всіх"	1 558 400,00	0,00	1 558 400,00	1 474 648,00	0,00	1 474 648,00	-83 752,00	0,00	-83 752,00
Зменшено кількість фактично працюючих (вимушений простій, відпустка без збереження заробітної плати, наявність вакансій та призупинення трудових відносин)										
4	обсяг затрат на здійснення поточного ремонту	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00	2 549 159,00	0,00	2 549 159,00	-205 841,00	0,00	-205 841,00
Розбіжність у показниках обсяг затрат на здійснення поточного ремонту виникла у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків, внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів.										
	Продукту									
5	кількість робіт по здійсненню поточного ремонту	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
	Ефективності									
6	середні витрати на поточне утримання 1 центру "Спорт для всіх"	1 558 400,00	0,00	1 558 400,00	1 474 648,00	0,00	1 474 648,00	-83 752,00	0,00	-83 752,00
Зменшено кількість фактично працюючих (вимушений простій, відпустка без збереження заробітної плати, наявність вакансій та призупинення трудових відносин)										
7	середні витрати на проведення поточного ремонту 1 роботи	175 188,00	0,00	175 188,00	159 322,00	0,00	159 322,00	-15 866,00	0,00	-15 866,00
Розбіжність середніх витрат на проведення поточного ремонту 1 роботи виникла внаслідок зменшення фактичних видатків, внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів. Видатки проводились за максимальної економії та відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).										
	Якості									
8	відсоток виконання обсягів видатків на поточне утримання "Спорт для всіх", відносно до запланованого показника	100,00	0,00	100,00	95,00	0,00	95,00	-5,00	0,00	-5,00
Розбіжність у відсотках виконання обсягів видатків на поточне утримання "Спорт для всіх", відносно до запланованого показника, виникла внаслідок зменшення кількості фактично працюючих (вимушений простій, відпустка без збереження заробітної плати, наявність вакансій та призупинення трудових відносин)										
9	питома вага проведених робіт з поточного ремонту від планового показника	100,00	0,00	100,00	93,00	0,00	93,00	-7,00	0,00	-7,00
Розбіжність у відсотках питомої ваги проведених робіт з поточного ремонту від планового показника виникла внаслідок зменшення фактичних видатків, внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів. Видатки проводились за максимальної економії та відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).										
Забезпечення організації та проведення регіональних змагань										
	Затрат									
10	кількість регіональних змагань з видів спорту	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
11	кількість навчально-тренувальних зборів з підготовки до змагань різного рівня серед ветеранів	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
12	обсяг витрат на проведення регіональних змагань з видів спорту	17 600,00	0,00	17 600,00	17 600,00	0,00	17 600,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
13	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів з підготовки до змагань різного рівня серед ветеранів	160 000,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
14	обсяг фінансування на придбання нагородної атрибутики	100 000,00	0,00	100 000,00	99 614,00	0,00	99 614,00	-386,00	0,00	-386,00
Розбіжність у показниках обсягу фінансування на придбання нагородної атрибутики виникла у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків, внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів										
15	обсяг фінансування на проведення заходів фізкультурно-спортивної спрямованості	40 000,00	0,00	40 000,00	37 830,00	0,00	37 830,00	-2 170,00	0,00	-2 170,00
Розбіжність у показниках обсягу фінансування на проведення заходів фізкультурно-спортивної спрямованості виникла у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів.										
	Продукту									
16	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту	186,00	0,00	186,00	186,00	0,00	186,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
17	кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з підготовки до змагань різного рівня серед ветеранів	880,00	0,00	880,00	880,00	0,00	880,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
18	кількість придбаної нагородної атрибутики	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
19	кількість проведених заходів фізкультурно-спортивної спрямованості	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
	Ефективності									
20	середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з підготовки щодо змагань різного рівня серед ветеранів	182,00	0,00	182,00	182,00	0,00	182,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										

21	середні витрати на один людину-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту	95,00	0,00	95,00	95,00	0,00	95,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
22	середня вартість одиниці нагородної атрибутики	250,00	0,00	250,00	249,00	0,00	249,00	-1,00	0,00	-1,00
Розбіжність у показниках середня вартість одиниці нагородної атрибутики виникла у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків, внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів.										
23	середня вартість проведення одного заходу фізкультурно-спортивної спрямованості	40 000,00	0,00	40 000,00	37 830,00	0,00	37 830,00	-2 170,00	0,00	-2 170,00
Розбіжність у показниках середня вартість проведення одного заходу фізкультурно-спортивної спрямованості виникла у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів.										
Якості										
24	кількість проведених регіональних змагань з видів спорту, відносно до запланованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
25	кількість придбаної нагородної атрибутики, відносно до запланованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
Забезпечення організації та проведення змагань зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту										
Затрат										
26	обсяг витрат на проведення змагань та навчально-тренувальних зборів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00	2 308 134,00	0,00	2 308 134,00	-41 866,00	0,00	-41 866,00
Розбіжність у показниках обсягу змагань та навчально-тренувальних зборів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту виникла у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків, внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів.										
Продукту										
27	кількість заходів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей не має										
Ефективності										
28	середні витрати на проведення заходів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту	90 385,00	0,00	90 385,00	88 774,00	0,00	88 774,00	-1 611,00	0,00	-1 611,00
Розбіжність середніх витрат на проведення заходів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту виникла у зв'язку зі зменшенням фактичних видатків, внаслідок оптимізації видатків та економного використання бюджетних коштів.										
Якості										
29	кількість проведених заходів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту, відносно до запланованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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)	1 776 995,00	0,00	1 776 995,00	6 646 985,00	0,00	6 646 985,00	374,06	0,00	374,06
1	<i>Забезпечення утримання та виконання функцій центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх"</i>	1 387 783,00	0,00	1 387 783,00	4 023 807,00	0,00	4 023 807,00	289,94	0,00	289,94
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів, видатками на здійснення поточного ремонту										
Затрат										
1	кількість центрів "Спорт для всіх"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжностей не має										
2	кількість штатних одиниць "Спорт для всіх"	7,00	0,00	7,00	8,00	0,00	8,00	114,29	0,00	114,29
Збільшення працюючих										
3	обсяг видатків на поточне утримання "Спорт для всіх"	1 387 783,00	0,00	1 387 783,00	1 474 648,00	0,00	1 474 648,00	106,26	0,00	106,26
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів										
4	обсяг затрат на здійснення поточного ремонту	0,00	0,00	0,00	2 549 159,00	0,00	2 549 159,00	0,00	0,00	0,00
Відсутні видатки за цим напрямом в 2024 році										
Продукту										
5	кількість робіт по здійсненню поточного ремонту	0,00	0,00	0,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
Відсутні видатки за цим напрямом в 2024 році										
Ефективності										
6	середні витрати на поточне утримання 1 центру "Спорт для всіх"	1 387 783,00	0,00	1 387 783,00	1 474 648,00	0,00	1 474 648,00	106,26	0,00	106,26
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування у зв'язку з ростом соціальних стандартів										

7	середні витрати на проведення поточного ремонту 1 роботи	0,00	0,00	0,00	159 322,00	0,00	159 322,00	0,00	0,00	0,00
Відсутні видатки за цим напрямом в 2024 році										
Якості										
8	відсоток виконання обсягів видатків на поточне утримання "Спорт для всіх", відносно до запланованого показника	80,00	0,00	80,00	95,00	0,00	95,00	118,75	0,00	118,75
Пояснюється низьким виконанням показника в 2024 році										
9	питома вага проведених робіт з поточного ремонту від планового показника	0,00	0,00	0,00	93,00	0,00	93,00	0,00	0,00	0,00
Відсутні видатки за цим напрямом в 2024 році										
2	Забезпечення організації та проведення регіональних змагань	389 212,00	0,00	389 212,00	315 044,00	0,00	315 044,00	80,94	0,00	80,94
Відхилення пояснюється зменшенням видатків на організацію та проведення регіональних змагань										
Затрат										
1	кількість регіональних змагань з видів спорту	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжностей не має										
2	кількість навчально-тренувальних зборів з підготовки до змагань різного рівня серед ветеранів	16,00	0,00	16,00	10,00	0,00	10,00	62,50	0,00	62,50
Пояснюється зменшенням кількості НТЗ										
3	обсяг витрат на проведення регіональних змагань з видів спорту	10 000,00	0,00	10 000,00	17 600,00	0,00	17 600,00	176,00	0,00	176,00
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування										
4	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальних зборів з підготовки до змагань різного рівня серед ветеранів	269 287,00	0,00	269 287,00	160 000,00	0,00	160 000,00	59,42	0,00	59,42
Пояснюється зменшенням кількості НТЗ										
5	обсяг фінансування на придбання нагородної атрибутики	75 790,00	0,00	75 790,00	99 614,00	0,00	99 614,00	131,43	0,00	131,43
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування										
6	обсяг фінансування на проведення заходів фізкультурно-спортивної спрямованості	34 135,00	0,00	34 135,00	37 830,00	0,00	37 830,00	110,82	0,00	110,82
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування										
Продукту										
7	кількість людино-днів участі у регіональних змаганнях з видів спорту	298,00	0,00	298,00	186,00	0,00	186,00	62,42	0,00	62,42
Відхилення пояснюється зменшенням кількості учасників у регіональних змаганнях з видів спорту										
8	кількість людино-днів навчально-тренувальних зборів з підготовки до змагань різного рівня серед ветеранів	1 485,00	0,00	1 485,00	880,00	0,00	880,00	59,26	0,00	59,26
Відхилення пояснюється зменшенням кількості учасників у навчально-тренувальних зборах з підготовки до змагань різного рівня серед ветеранів										
9	кількість придбаной нагородної атрибутики	7 220,00	0,00	7 220,00	400,00	0,00	400,00	5,54	0,00	5,54
Відхилення пояснюється зменшенням кількості придбаной нагородної атрибутики										
10	кількість проведених заходів фізкультурно-спортивної спрямованості	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжностей не має										
Ефективності										
11	середні витрати на один людино-день навчально-тренувальних зборів з підготовки щодо змагань різного рівня серед ветеранів	181,00	0,00	181,00	182,00	0,00	182,00	100,55	0,00	100,55
Відхилення середніх витрат пояснюється збільшенням фінансуванням та зменшенням кількості учасників										
12	середні витрати на один людино-день участі у регіональних змаганнях з видів спорту	34,00	0,00	34,00	95,00	0,00	95,00	279,41	0,00	279,41
Відхилення середніх витрат пояснюється збільшенням фінансуванням та зменшенням кількості учасників										
13	середня вартість одиниці нагородної атрибутики	11,00	0,00	11,00	249,00	0,00	249,00	2 263,64	0,00	2 263,64
Відхилення середніх витрат пояснюється збільшенням фінансуванням та зменшенням кількості придбаной нагородної атрибутики										
14	середня вартість проведення одного заходу фізкультурно-спортивної спрямованості	34 135,00	0,00	34 135,00	37 830,00	0,00	37 830,00	110,82	0,00	110,82
Відхилення пояснюється збільшенням фінансування										
Якості										
15	кількість проведених регіональних змагань з видів спорту, відносно до запланованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Розбіжностей не має										
16	кількість придбаной нагородної атрибутики, відносно до запланованих	100,30	0,00	100,30	100,00	0,00	100,00	99,70	0,00	99,70

Розбіжностей не має										
4	Забезпечення організації та проведення змагань зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту	0,00	0,00	0,00	2 308 134,00	0,00	2 308 134,00	0,00	0,00	0,00
Відсутність видатків за цим напрямом в 2024 році										
Затрат										
1	обсяг витрат на проведення змагань та навчально-тренувальних зборів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту	0,00	0,00	0,00	2 308 134,00	0,00	2 308 134,00	0,00	0,00	0,00
Відсутні видатки за цим напрямом в 2024 році										
Продукту										
2	кількість заходів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту	0,00	0,00	0,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
Відсутні видатки за цим напрямом в 2024 році										
Ефективності										
3	середні витрати на проведення заходів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту	0,00	0,00	0,00	88 774,00	0,00	88 774,00	0,00	0,00	0,00
Відсутні видатки за цим напрямом в 2024 році										
Якості										
4	кількість проведених заходів зі спорту військовослужбовців, ветеранів війни та адаптивного спорту, відносно до запланованих	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відсутні видатки за цим напрямом в 2024 році										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показник	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	8 = 3 - 7
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 дебіторська та кредиторська 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: забезпечення функціонування центрів "Спорт для всіх" та організація і проведення регіональних змагань.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання.

Заступник начальника планово-економічного відділу


Ольга КАНУННІКОВА
(підпис)