

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	1100000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Калузької міської ради (назначення та розподілення коштів місцевого бюджету)	26289920 (код за ЄДРПОУ)
2.	1110000 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	Управління молоді та спорту Калузької міської ради (назначення відповідального виконавця)	26289920 (код за ЄДРПОУ)
3.	1115012 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	5012 (код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	0953100000 (код бюджету)

Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту
(назначення бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підтримка та розвиток неолімпійських видів спорту

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення розвитку неолімпійських видів спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організацією та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту

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)				Виділення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	усього
1	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
		66 000,00	66 000,00	66 000,00	65 990,00		65 990,00	-10,00			-10,00
1	Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організацією та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	66 000,00		66 000,00	65 990,00		65 990,00	-10,00			-10,00

7.2 Пояснення щодо причин виділення обсягу касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	1 Економія коштів виникла в результаті закупівлі медалей за нижчою ціною.

6. Відатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевих/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	затрат									
1.1	Кількість НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту	од.	календарний план	12		12	38		26	26
1.2	Обсяг витрат на проведення НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	кошторис	66 000		66 000	65 990		-10	-10
2	продукту									
2.1	Кількість людино-днів участі у змаганнях	од.	календарний план	150		150	335		185	185
2.2	Кількість учасників заходів	од.	розрахункові дані	150		150	335		185	185
3	ефективності									
3.1	середні витрати на забезпечення участі одного людино-дня змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	розрахунок	440		440	196,99		-243,01	-243,01
4	якості									
4.1	динаміка кількості НТЗ та змагань, порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	100		100	317		217	217

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.2	обсяг витрат на проведення НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	Економія коштів виникла в результаті закупівлі медалей за нижчою ціною.
2	продукту		
2.1	Кількість людино-днів участі у змаганнях	од.	Збільшилась кількість змагань і відповідно кількість людино-днів
2.2	Кількість учасників заходів	од.	Збільшилась кількість змагань і відповідно кількість учасників заходів.
3	ефективності		
3.1	середні витрати на забезпечення участі одного людино-дня змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	Збільшилась кількість змагань та учасників заходів, відповідно зменшились середні витрати на забезпечення одного людино-дня.
4	якості		
4.1	динаміка кількості НТЗ та змагань, порівняно з минулим роком	відс.	Збільшилась кількість змагань

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконано на належному рівні з урахуванням зовнішніх факторів. Забезпечено участь спортсменів Калузької територіальної громади у спортивних міських, обласних, всеукраїнських змаганнях і заходах, які проводились впродовж 2024 року. Програма забезпечує своєчасне та якісне виконання державних програм та заходів щодо фізкультури та спорту, створення сприятливих умов для фізичного розвитку населення.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Основні завдання програми, що направлені на здійснення управління наданих законодавством повноважень у сфері фізкультури та спорту в Калузькій міській територіальній громаді виконано. У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні з 24 лютого 2022 року, який триває по сьогодні, роботу управління вимушено адаптовано до нових обставин. Таким чином впродовж звітного періоду вдалось провести 38 заходів, забезпечити підготовку та участь 335 спортсменів з неолімпійських видів спорту у навчально-тренувальних зборах та змаганнях. Програма є актуальною та потребує постійної реалізації в наступних роках з метою розвитку неолімпійських видів спорту.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник управління



Руслан ЦЮЛЕР
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Леся БОБЯК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

1. 1100000 (КТПКВК МБ) Управління молоді та спорту Калуської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 1110000 (КТПКВК МБ) Управління молоді та спорту Калуської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 1115012 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організацією та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	250,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	250,00		
	Загальний результат оцінки програми:	250,00		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Начальник управління


(підпис)

Руслан ЦЮПЕР
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Леся БОБЯК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

- 1, 1100000 Управління молоді та спорту Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1110000 Управління молоді та спорту Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1115012 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення розвитку неолімпійських видів спорту

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 **"Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":**

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Разом	Відхилення спеціальний фонд	Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом			
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.									
1.1.	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів	66,000		66,000	65,990		65,990	-0,010		-0,010
1.1.1.	Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організацією та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	66,000		66,000	65,990		65,990	-0,010		-0,010

Економія коштів виникла в результаті закупівлі медалей за нижчою ціною

5.2 **"Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":**

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Залишок на початок року в т. ч.		X		X
1.1.	власних надходжень		X		X
1.2.	інших надходжень		X		X
2	Надходження				

в т. ч.									
2.1.	власні надходження								
2.2.	надходження позик								
2.3.	повернення кредитів								
2.4.	інші надходження								
3	Залишок на кінець року								
в т. ч.									
3.1.	власних надходжень								
3.2.	інших надходжень								

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
1	Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організацією та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту									
затрат										
1	Кількість НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту, од.	12		12	38		38	26		26
2	Обсяг витрат на проведення НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту, грн.	66 000		66 000	65 990		65 990	-10		-10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економія коштів виникла в результаті закупівлі медалей за нижчою ціною.										
продукту										
1	Кількість людино-днів участі у змаганнях, од.	150		150	335		335	185		185
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшилась кількість змагань і відповідно кількість людино-днів.										
2	Кількість учасників заходів, од.	150		150	335		335	185		185
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшилась кількість змагань і відповідно кількість учасників заходів.										
ефективності										
1	середні витрати на забезпечення участі одного людино-дня змагань з неолімпійських видів спорту, грн	440		440	196,99		196,99	-243,01		-243,01
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшилась кількість змагань та учасників заходів, відповідно зменшились середні витрати на забезпечення одного людино-дня.										
якості										
1	динаміка кількості НТЗ та змагань, порівняно з минулим роком, відс.	100		100	317		317	217		217
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшилась кількість змагань										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)		Разом	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
	Видатки (надані кредити)	53,385		65,990		23,612		23,612	
	Збільшилась вартість нагородної атрибутики, спортивного інвентарю, транспортних послуг								
	Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організації та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	53,385		65,990		23,612		23,612	
	Разом	53,385		65,990		23,612		23,612	
1 Показники затрат									
	Обсяг витрат на проведення НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту, грн.	53,385		65,990		23,612		23,612	
	Кількість НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту, од.	12		38		26		216,67	
2 Показники продукту									
	Кількість людино-днів участі у змаганнях, од.	150		335		185		123,33	
	Кількість учасників заходів, од.	150		335		185		123,33	
3 Показники ефективності									
	Середні витрати на забезпечення участі одного людино-дня змагань з неолімпійських видів спорту, грн.	355,9		196,99		-158,91		-44,65	
4 Показники якості									
	Динаміка кількості НТЗ та змагань, порівняно з минулим роком, відс.	100		317		217,00		217,00	

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами					X	X

2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X
-----	--	---	--	--	--	---	---

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2024 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на звітну дату 01.01.2025 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду немає;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації. Основними завданнями програми є:

- розроблення разом із державними і громадськими організаціями та радами добровільних спортивних товариств перспективних та поточних планів і заходів;
- організація та проведення змагань, передбачених планами, здійснення контролю за проведенням спортивних заходів іншими організаціями;
- проведення пропаганди фізичної культури і спорту, узагальнення і розповсюдження передового досвіду фізкультурних організацій;
- реалізація державної політики щодо розвитку фізкультури і спорту, створення сприятливих умов для фізичного розвитку населення та неолімпійських видів спорту;

ефективності бюджетної програми

Програма є високоефективною;

корисності бюджетної програм

Корисністю програми є реалізація заходів щодо проведення пропаганди фізичної культури і спорту, узагальнення і розповсюдження передового досвіду фізкультурних організацій, забезпечення розвитку неолімпійських видів спорту в місті, створення сприятливих умов для фізичного розвитку населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках;

Начальник управління


(підпис)

Руслан ДЮБЛЕР
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер


(підпис)

Леся БОБЯК
(ініціали/ініціал, прізвище)