

Затверджено
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року № 836
 "у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	1100000 <small>(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління молоді та спорту Калузької міської ради <small>(назначування планового розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	26289920 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	1110000 <small>(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління молоді та спорту Калузької міської ради <small>(назначування відповідального виконавця)</small>	26289920 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	1115012 <small>(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	5012 <small>(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0810 <small>(код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
		Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту <small>(назначування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0953100000 <small>(код бюджету)</small>

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)			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний	усього	загальний фонд	спеціальний	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього	52 600,00	52 600,00	52 600,00	32 680,00	32 680,00	32 680,00	-19 920,00	-19 920,00	-19 920,00	
1	Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організацією та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	52 600,00		52 600,00	32 680,00		32 680,00	-19 920,00		-19 920,00	

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	В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.

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)			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	12	13
1	заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. А-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
1	заграт											
1.1	Кількість НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту обсяг витрат на проведення НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту	од.	календарний план	52 600	12	12	32 680		32 680	-19 920		-19 920
2	продукту	грн.	кошторис									
2.1	Кількість людино-днів участі у змаганнях	од.	календарний план	150	150	150	93		93	-57		-57
2.2	Кількість учасників заходів	од.	розрахункові дані	150	150	150	93		93	-57		-57
3	ефективності											
3.1	середні витрати на забезпечення участі одного людино-дня змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	розрахунок	350,67		350,67	351,4		351,4	0,73		0,73
4	якості											
4.1	динаміка кількості НТЗ та змагань, порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	100		100	100		100			

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	заграт		
1.1	Кількість НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту	од.	Розбіжності відсутні
1.2	обсяг витрат на проведення НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів. Зменшилась кількість учасників заходів. Значна частина цільової аудиторії (особливо молодь, спортсмени) перебуває за межами громади/країни або має обмежені можливості для участі
2	продукту		
2.1	Кількість людино-днів участі у змаганнях	од.	Значна частина цільової аудиторії (особливо молодь, спортсмени) перебуває за межами громади/країни або має обмежені можливості для участі
2.2	Кількість учасників заходів	од.	Значна частина цільової аудиторії (особливо молодь, спортсмени) перебуває за межами громади/країни або має обмежені можливості для участі
3	ефективності		

3.1	середні витрати на забезпечення участі одного людина-дня змагань з неолімпійських видів спорту	грн	В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.
4	ЯКОСТІ		
4.1	динаміка кількості НТЗ та змагань, порівняно з минулим роком	відс.	Розбіжності відсутні

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 2025 року. В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів. Зменшилась кількість учасників заходів. Значна частина цільової аудиторії (особливо молодь, спортсмени) перебуває за межами громади/країни або має обмежені можливості для участі. 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. Впродовж звітного періоду проведено 12 заходів, забезпечено участь 93 спортсменів з неолімпійських видів спорту у навчально-тренувальних зборах, змаганнях та заходах. Програма є актуальною та потребує постійної реалізації в наступних роках з метою розвитку неолімпійських видів спорту.

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

**Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (неданих 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


(підпис)

Руслан ЛЮБЕР
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Леся БОБЯК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 рік

1. 11100000 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) (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	Напрям 1: Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організацією та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	225,20		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	225,20		
	Загальний результат оцінки програми:	225,20		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які вилучені 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)

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2025 рік

1. 1100000 Управління молоді та спорту Калуської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

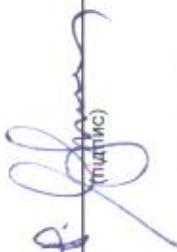
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	1115012	Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	225,20		

1. Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

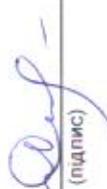
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

Начальник управління


(підпис)

Руслан ЦОПЕР
(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 2025 рік

- 1, 1100000 Управління молоді та спорту Калузької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 1110000 Управління молоді та спорту Калузької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 1115012 0810 Проведення навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту
(КТПКВК МБ) (кодівка) (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			Відхилення						
		загальний фонд	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	52,600		52,600	32,680		32,680	-19,920			-19,920			
	Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організацією та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту	52,600		52,600	32,680		32,680	-19,920			-19,920			
1.1.1.	В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.													

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
				(тис. грн.)

середні витрати на забезпечення участі одного людино-дня змагань з неолімпійських видів спорту . грн.	350.67	350.67	351.4	351.4	0.73	0.73
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками в умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів.						
якості						
динаміка кількості НТЗ та змагань, порівняно з минулим роком, відс.	100	100	100	100		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Розбіжності відсутні						

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)	65,990		32,680		-50,477	
В умовах воєнного стану відбулася оптимізація витрат, спрямована на економію коштів. Зменшилась кількість учасників заходів.							
<i>Здійснення витрат пов'язаних з підготовкою, організацією та проведенням навчально-тренувальних зборів і змагань з неолімпійських видів спорту</i>							
		65,990		32,680		-50,477	
1 Показники затрат							
	обсяг витрат на проведення НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту, грн	65 990		32 680		-50,48	
	Кількість НТЗ та змагань з неолімпійських видів спорту, од.	38		12		-68,42	
2 Показники продукту							
	Кількість людино-днів участі у змаганнях, од.	335		93		-72,24	
	Кількість учасників заходів, од.	335		93		-72,24	
3 Показники ефективності							
	середні витрати на забезпечення участі одного людино-дня змагань з неолімпійських видів спорту, грн.	196,99		351,4		78,38	
4 Показники якості							
	динаміка кількості НТЗ та змагань, порівняно з минулим роком, відс.	317		100		-68,45	
							-68,45

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	X				X	X
	бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Залозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Економія коштів по КЕКВ 2210 та КЕКВ 2240 виникла в результаті того, що зменшилась кількість учасників заходів;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
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 01.01.2025 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по загальному фонду не було. Станом на звітну дату 01.01.2026 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

Висока ефективність.

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

Довгостроковими наслідками програми є підвищення конкурентоспроможності українських спортсменів на міжнародній арені та популяризація здорового способу життя. Зростання спортивних результатів, підвищення рівня майстерності спортсменів, що веде до здобуття призових місць та медалей на Європейських та світових змаганнях. Підвищення інтересу суспільства до неолімпійських видів спорту та залучення дітей і молоді до регулярних занять фізичною культурою.

Начальник управління



(підпис)

Руслан ЦЮПЕР
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер



(підпис)

Леся БОБЯК
(ініціали/ініціал, прізвище)